

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PP Lubniany GMINA ŁUBNIANY URZĄD GMINY ul. Opolska 100, tel. 471-60-10 530588974 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy KOREKTA Sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat GMINA ŁUBNIANY URZĄD GMINY Lubniany, ul. Opolska 104 wpłynęło dnia 19.04.2023 L. dz. zał.
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 572,71 zł	82 354,84 zł
I. Przychody netto z sprzedaży produktów	- zł	- zł
II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	- zł	- zł
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	62 572,71 zł	82 354,84 zł
B. Koszt działalności operacyjnej	1 473 826,38 zł	1 639 743,87 zł
I. Amortyzacja	3 430,95 zł	6 768,35 zł
II. Zużycie materiałów i energii	109 957,61 zł	142 928,61 zł
III. Usługi obce	30 137,19 zł	36 817,33 zł
IV. Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	1 056 616,75 zł	1 135 779,68 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	269 985,83 zł	312 732,81 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 198,05 zł	3 717,09 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	500,00 zł	1 000,00 zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	- zł	- zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych Samorządowych zakładów budżetowych i dochodów Jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym Rachunku	- zł	- zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł
G. Przychody finansowe	- zł	- zł
I. Dywidendy i udziały	- zł	- zł
II. Odsetki	- zł	- zł
III. Inne	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	- zł	- zł
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł

Główny księgowy

mgr Natalia Lyrta

główny księgowy

19. 04. 2023

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PP Łubniany 530588974 PRZEDSZKOLE PUBLICZNE 46-024 Łubniany ul. Opolska 69, tel. 421-50-9r 530588974 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">Sporządzony na dzień 31.12.2022r.</p>	<p>Adresat wpłynęło dnia 23 MAR 2023 L. dz. zai. GMINA ŁUBNIANY</p>
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz na początek okresu (BO)	1 223 492,76 zł	1 432 194,44 zł
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 475 986,96 zł	1 617 453,13 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	- zł	- zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 475 986,96 zł	1 617 453,13 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	- zł	- zł
1.4. Środki na inwestycje	- zł	- zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	- zł	- zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	- zł	- zł
1.10. Inne zwiększenia	- zł	- zł
2. Zmniejszenia Funduszu jednostki	1 267 285,28 zł	1 473 744,51 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	1 221 987,78 zł	1 411 253,67 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	45 297,50 zł	62 490,84 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	- zł	- zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	- zł	- zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych	- zł	- zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
2.9. Inne zmniejszenia	- zł	- zł
II. Fundusz jednostki na koniec okresu	1 432 194,44 zł	1 575 903,06 zł
. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł
1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
2. Strata netto (-)	- 1 411 253,67 zł	- 1 557 389,03 zł
3. Nadwyżka środków obrotowych	- zł	- zł
IV. Fundusz (II+,-III)	20 940,77 zł	18 514,03 zł

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

główny księgowy

20. 03. 2023

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki

Dąbrówka Łubniańska, dnia 20.03.2023 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Informacje o jednostce sporządzającej.

1.1 Nazwa jednostki:

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W ŁUBNIANACH

1.2 Siedziba i adres:

UL. OPOLSKA 69, 46-024 ŁUBNIANY

1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Łubnianach prowadzi działalność edukacyjną w zakresie wychowania przedszkolnego oraz wspomaga rozwój i edukację dzieci. Ponadto pełni funkcję opiekuńczą i wychowawczą.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie sporządzone jest za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Przedstawione sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1 Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

4.2 Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe :

- wartość początkowa

- według ceny nabycia jeśli środek trwały został zakupiony
- według ceny wytworzenia jeśli środek został wytworzony (przyjęty z zakończonej inwestycji) .
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych na podstawie decyzji właściwego organu (w wartości określonej w tej decyzji)
- otrzymane lub zakupione w walutach obcych wycenia się zgodnie z art. 30 ust. pkt.1 i 2 ustawy o rachunkowości .
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia lub wg wartości godziwej

4.3 Inwestycje (środki trwałe w budowie) - to koszty poniesione w okresie budowy, montażu , przystosowania , ulepszenia już istniejącego środka trwałego oraz :

- nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu
- opłaty notarialne, sądowe itp.
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy

- dokumentacji projektowej
- nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową
- inne koszty bezpośrednio związane z budową

4.4 Zasady amortyzacji :

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki majątkowe w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania . Umorzeń dokonuje się jednorazowo za okres całego roku .

4.5 Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące .

W danej jednostce prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową pozostałych środków trwałych. Ewidencją tą są objęte środki trwałe w cenie jednostkowej powyżej 200,00 zł a w szczególności: meble, sprzęt elektryczny (maszyny liczące, piszące), sprzęt komputerowy. Poniżej tej wartości pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościową.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 – Zużycie materiałów i energii .

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

ZAŁĄCZONO

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

NIE DOTYCZY

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność, oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

NIE DOTYCZY

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia.

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia

NIE DOTYCZY

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

NIE DOTYCZY

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Tabela 1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

NIE DOTYCZY

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

NIE DOTYCZY

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

NIE DOTYCZY

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Tabela 1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

NIE DOTYCZY

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

NIE DOTYCZY

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

NIE DOTYCZY

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

NIE DOTYCZY

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

ZAŁĄCZONO

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

NIE DOTYCZY

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

NIE DOTYCZY

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych.

NIE DOTYCZY

2.5. Inne informacje.

Inne ważne informacje mające wpływ na prawidłowość i rzetelność sporządzonego bilansu.

NIE DOTYCZY

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubianach

Beata Bort

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu		Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia a	Umorzenie - stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (11)	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-14)
		nabycie i wytworzenie	przebieżenie	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przebieżenie	razem zmniejszenia (7+8)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 714,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 714,30 zł	1 714,30 zł	- zł	- zł	1 714,30 zł	- zł	- zł	
2.	Środki trwałe	296 402,13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	296 402,13 zł	185 132,03 zł	6 768,35 zł	- zł	191 900,38 zł	111 270,10 zł	104 501,75 zł	
2.0.	Grupa 0 KŚT	51 467,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	51 467,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	51 467,50 zł	51 467,50 zł	
2.1.	Grupa 1 KŚT	190 820,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	190 820,40 zł	170 139,46 zł	1 627,30 zł	- zł	171 766,76 zł	20 680,94 zł	19 053,64 zł	
2.2.	Grupa 2 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.3.	Grupa 3 KŚT	2 740,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 740,00 zł	2 740,00 zł	- zł	- zł	2 740,00 zł	- zł	- zł	
2.4.	Grupa 4 KŚT	4 250,20 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 250,20 zł	4 250,20 zł	- zł	- zł	4 250,20 zł	- zł	- zł	
2.5.	Grupa 5 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.6.	Grupa 6 KŚT	36 408,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	36 408,00 zł	303,40 zł	3 640,80 zł	- zł	3 944,20 zł	36 104,60 zł	32 463,80 zł	
2.7.	Grupa 7 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.8.	Grupa 8 KŚT	10 716,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	10 716,03 zł	7 698,97 zł	1 500,25 zł	- zł	9 199,22 zł	3 017,06 zł	1 516,81 zł	
2.9.	Grupa 9 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem (1+2)	298 116,43 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	298 116,43 zł	186 846,33 zł	6 768,35 zł	- zł	193 614,68 zł	111 270,10 zł	104 501,75 zł	

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lublińcu

Beata Bort

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
46-024 Lubniany
ul. Opolska 69, tel. 421-50-90

Tabela 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	3	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI DANYMI
-	dóbr kultury	-
	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Beata Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
	Razem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lubnianach

Beata Bert

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

20. 03. 2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
46-024 Lubniany
ul. Opolska 69, tel. 421-50-90

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
I.	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Beata Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia

Lp.	Wyszególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe	NIE DOTYCZY
Gr. O.	Grunty	NIE DOTYCZY
Gr. 1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	NIE DOTYCZY
Gr. 2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	NIE DOTYCZY
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	NIE DOTYCZY
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	NIE DOTYCZY
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	NIE DOTYCZY
Gr. 6.	Urządzenia techniczne	NIE DOTYCZY
Gr. 7.	Środki transportu	NIE DOTYCZY
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	NIE DOTYCZY
Gr. 9.	Inwentarz żywy	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2)	NIE DOTYCZY

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
1.1.	.....		-
1.2.	.....		-
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
2.1.	.....		-
2.2.	.....		-
3.	Dłużne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Inne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2+3+4)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

20.03.2023

Główny Księgowy GZEAS w Lubnianach

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR

Beata Bort

Tabela 1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu	
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	(3+4-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Należności długoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	
2.	Należności krótkoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	
	Razem (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	

20.03.2023

Główny Księgowy ~~DYREKTOR~~
GZEAS w Łubnianach
mgr ~~Natalia Lyra~~ Beata Bort

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
1.1.	.....				
2.		NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.1.	.....				
	Ogółem rezerwy (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lubianach

Beata Bort

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy
mgr Natalia Lyra
 Dyrektor
 GZEAS w Lubinianach
Beata Bort

Tabela 1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-
	Razem	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Malina Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
46-024 Lubniany
ul. Ciepolska 69, tel. 421-50-90

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	.....	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	.....	-	-	-
	Razem	-	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Magdalena Lyra*DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach*Beata Bort*

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
46-024 Lubniany
ul. Opolska 69, tel. 421-60-90

Tabela.1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązania warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-
...	-	-	-
...	-	-	-
	Razem	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3.
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe –		NIE DOTYCZY
1.		-
2.		-
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe –		NIE DOTYCZY
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-
1.		-
2.		-
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	NIE DOTYCZY
1.		-
2.		-
	Razem	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyr

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

530558874

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE

46-024 Lubniany

ul. Osaleka 69, tel. 421-50-90

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Beata Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wydatki na świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy tj. nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy emerytalne i inne odprawy.	75 257,74 zł

20.03.2023
Główny Księgowy
mgr *Paulia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na konie roku
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
.....	-	-
	Razem	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE

46-024 Lubniany

ul. Onolska 69, tel. 421 50-90

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia, nakłady wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
ilość	wartość		przyjęcie ŚT z budowy wartość	inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	ilość	wartość (2+3+4-5)
1	2	3	4	5	6	7
NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Katarzyna Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

530588974

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
46-024 Lubniany
ul. Opolska 69, tel. 421-50-90

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
.....	-	-	-
	Razem	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Beata Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort