

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej				BILANS				Adresat	
PP Jelowa ul. Oleska 2, 01-101 Jelowa tel. 077 431 10 12 Gmina Lubniany NIP 991 01 53-099, Regon 530588862 Regon: 530588862				Urząd Gminy Lubniany, ul. Opolska 104 Jednostki Budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r. w tym na dzień 20 MAR 2024... L dt. zał.				GMINA LUBNIANY	
poz.	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	poz.	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A.	Aktywa trwałe	268 758,05 zł	259 589,80 zł	A.	Fundusze	190 427,51 zł	193 032,06 zł		
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	I.	Fundusz jednostki	1 220 746,39 zł	1 507 476,24 zł		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	268 758,05 zł	259 589,80 zł	II.	Wynik finansowy netto(+/-)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł		
1.	Środki trwałe	268 758,05 zł	259 589,80 zł	1.	Zysk netto (+)	- zł	- zł		
1.1.	Grunty	26 670,82 zł	26 670,82 zł	2.	Strata netto (-)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 539,04 zł	230 852,88 zł	III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)	- zł	- zł		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 548,19 zł	2 066,10 zł	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł		
1.4.	Środki transportu	- zł	- zł	B.	Fundusze placówek	- zł	- zł		
1.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	C.	Państwowe fundusze celowe	- zł	- zł		
2.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110 578,52 zł	97 089,85 zł		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie, inwestycje	- zł	- zł	I.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł		
III.	Należności długoterminowe	- zł	- zł	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	110 578,52 zł	97 089,85 zł		
I.	Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 354,45 zł	2 645,08 zł		
1.	Akcje i udziały	- zł	- zł	2.	Zobowiązania wobec budżetów	3 007,00 zł	- zł		
2.	Inne papiery wartościowe	- zł	- zł	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	34 571,66 zł	11 915,80 zł		
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 575,72 zł	64 522,46 zł		
V.	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł	5.	Pozostałe zobowiązania	- zł	- zł		
B.	Aktywa obrotowe	32 247,98 zł	30 532,11 zł	6.	Sumy obce (depozytowe)	- zł	- zł		
I.	Zapasy	19 178,29 zł	12 525,60 zł	7.	Rozlicz. z tyt. środków budżetowych	- zł	- zł		
1.	Materiały	19 178,29 zł	12 525,60 zł	8.	Fundusze specjalne	13 069,69 zł	18 006,51 zł		
2.	Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	8.1.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 069,69 zł	18 006,51 zł		
3.	Produkty gotowe	- zł	- zł	8.2.	Inne fundusze	- zł	- zł		
4.	Towary	- zł	- zł	III.	Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł		
II.	Należności krótkoterminowe	- zł	- zł	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł						
2.	Należności od budżetów	- zł	- zł						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	- zł	- zł						
4.	Pozostałe należności	- zł	- zł						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu środków dochodów budżetowych	- zł	- zł						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 069,69 zł	18 006,51 zł						
1.	Środki pieniężne w kasie	- zł	- zł						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 069,69 zł	18 006,51 zł						
	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	- zł	- zł						
4.	Inne środki pieniężne	- zł	- zł						
5.	Akcje i udziały	- zł	- zł						
6.	Inne papiery wartościowe	- zł	- zł						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł						
	Suma aktywów	301 006,03 zł	290 121,91 zł		Suma pasywów	301 006,03 zł	290 121,91 zł		

Sporządził:
 Główny Księgowy
 mgr Natalia Krawczuk

Miejsce, data: Lubniany,

15.03.2024

Zatwierdził:
 DYREKTOR
 GZEAS w Lubnianach
 Beata Bort

<p>Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej</p> <p>PP Jelowa PUBLICZNE PRZEDSIĘWZIĘCIE 40-024 Lubniany ul. Olszka 2 „B” Jelowa tel. 077 421 10 12 Gmina Lubniany 530588862 NIP 991-01-63-009, Regon 530588852 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy</p> <p>wpłyneło dnia 20. MAR. 2024 L. dz. za</p> <p>Sporządzony na dzień 31.12.2023r.</p>	<p>Adresat Lubniany, ul. Olszka 104 GMINA LUBNIANY</p>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	85 869,27 zł	109 059,79 zł
I. Przychody netto ze 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	85 869,27 zł	109 059,79 zł
B. Koszt działalności operacyjnej	1 116 188,15 zł	1 423 503,97 zł
I. Amortyzacja	10 178,38 zł	9 168,25 zł
II. Zużycie materiałów i energii	147 889,45 zł	175 354,73 zł
III. Usługi obce	34 338,81 zł	109 136,12 zł
IV. Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	727 357,34 zł	892 344,88 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	193 470,58 zł	234 385,51 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 953,59 zł	3 114,48 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	- zł	- zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 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)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 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)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł

Główny Księgowy
 mgr Natalia Krawczuk

główny księgowy

15.03.2024

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
 GZEAS w Lubnianach
 Beata Bort

kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej Stowarzyszenie "Początek" 46-024 Lubniany ul. Oleśka 2 „b” Jelowa tel. 077 421 10 12 Gmina Lubniany NIP 69 101 43 000 Regon 530588862 530588862 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>Ust. 74 D Lubniany, ul. w tym dniu L. dz. 31.12.2023r</p>	<p>Adresat Opolska 104 15 KWI. 2024 GMINA LUBNIANY</p>
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz na początek okresu (BO)	1 249 897,79 zł	1 220 746,39 zł
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 063 467,20 zł	1 405 526,89 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	- zł	- zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 063 467,20 zł	1 405 526,89 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	- 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	1 092 618,60 zł	1 118 797,04 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	1 024 472,33 zł	1 030 318,88 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	68 146,27 zł	88 478,16 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	1 220 746,39 zł	1 507 476,24 zł
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł
1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
2. Strata netto (-)	- 1 030 318,88 zł	- 1 314 444,18 zł
3. Nadwyżka środków obrotowych	- zł	- zł
IV. Fundusz (II+,-III)	190 427,51 zł	193 032,06 zł

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

 główny księgowy

15. 04. 2024

 data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
 GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

 kierownik jednostki

Dąbrówka Łubniańska, dnia 15.03.2024 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 JEŁOWEJ

1.2 Siedziba i adres:

UL. OLESKA 2 „b”, 46-024 ŁUBNIANY

1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Jełowej 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną 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 użytkowania. 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 użytkowania, 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

•

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubianach
Beata Bort

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

Lp.	Wyszególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym: - dóbr kultury	JEDNOSTKA NIE DYSYONUJE TAKIMI INFORMACJAMI - -

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubinianach
Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubniany
ul. Oleska 2, b. "Jelowa"
tel. 077 421 10 12
Gmina Lubniany

NIP: 641-61-53-009 REGON: 140958007

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)	-	-	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

mgr *Katarzyna Krawczyk*

Beata Bort

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
	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk
DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

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

Lp.	Wyszczególnienie	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

15 MAR. 2024

Główny księgowy

DYREKTOR
GZEAS w Lubiąnach

mgr Natalia Krawczyk

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

15 MAR. 2024

DYREKTOR
 GZEAS w Lubiąnach

Beata Borz

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

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)	
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

15 MAR. 2024

DYREKTOR
GZEAS w Lublinianach

Główny Księgowy

Beata Bort

mgr Natalia Krawczuk

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym 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	2	3	4	5
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

15 MAR. 2024

DYREKTOR
GZEAS w Lubatanych

Główny Księgowy

Beata Bort

mgr Natalia Krawczyk

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	-

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

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	-	-	-

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

15 MAR. 2024

DYREKTOR
GZEAS w Lubiąnach
Beata Bort

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

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

15 MAR. 2024
Główny księgowy
mgr Natalia Krawczuk

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

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

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr ~~Natalia~~ Krawczyk
Beata Bort
DYREKTOR
GZEAS w Lubinianach

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

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krwaczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubinianach

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.	10 295,18 zł

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr Nadia Kruczyk

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	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krępczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

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	-	-	-	-	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lublińcu

Beata Bort

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	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubiążu

Beata Bor