


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczne Przedszkole w Kunowie</b> os. Dziewulskiego 5 tel./fax 41 261-30-70 27-415 Kunów	<b>BILANS</b> <b>URZĄDZENIA I GMINY</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>WPLYNEŁO</b>  <b>DNIA 31. 03. 2021</b> Nr ewidencji ..... Załącznik ..... Podpis ..... <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów
		Wysłać bez pisma przewodniego 3DA1860CC55811F3 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>290013680</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	182 382,37	186 989,40	A Fundusz	72 581,03	70 418,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 425 568,27	1 583 307,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	182 382,37	186 989,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 352 987,24	-1 512 889,72
A.II.1 Środki trwałe	182 382,37	186 989,40	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	3 790,00	3 790,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 352 987,24	-1 512 889,72
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 755,19	114 003,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	58 837,18	69 195,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110 902,45	119 056,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	110 902,45	119 056,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	5 133,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 724,00	6 397,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 378,24	50 640,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 599,62	56 533,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Gawron*

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3DA1860CC55811F3

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Krajewska*

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 101,11	2 485,36	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	900,52	1 626,31	D.II.8 Fundusze specjalne	200,59	352,55
B.I.1 Materiały	900,52	1 626,31	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200,59	352,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	506,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	506,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	200,59	352,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	200,59	352,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Gawron*

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3DA1860CC55811F3

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Krajewska*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>183 483,48</b>	<b>189 474,76</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>183 483,48</b>	<b>189 474,76</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Gawron*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3DA1860CC55811F3

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Krajewski*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Gawron*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3DA1860CC55811F3

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Małgorzata Krajewska*

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr49/13  
Burmistrza Miasta i Gminy w Kunowie  
z dnia 28 lutego 2013 roku

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE  
os. Dziewulskiego 5  
27-415 Kunów  
tel./fax 41 261-30-70

Tabela 1. Zobowiązania w zł


lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu

Tabela 2. Należności

lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Zobowiązany podmiot	Pozycja bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Doroła Gawron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
mgr Małgorzata Krajewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PUBLICZNE PRZEDSZKOLE</b> <b>Publiczne Przedszkole w Kunowie</b> os. Dziewulskiego 5 tel./fax 41 261-30-70 27-415 Kunów	<b>URZĄD MIASTA I GMINY KUNÓW</b> <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>DNIA 31. 03. 2021</b>  Nr ewidencji ..... <b>sporządzony</b> Załącznik ..... <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>290013680</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 826AEFBFDA998596 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	123 060,08	76 878,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	111 201,00	72 078,50
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	11 859,08	4 800,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 495 767,82	1 601 498,72
B.I. Amortyzacja	12 874,29	13 889,97
B.II. Zużycie materiałów i energii	203 783,19	172 125,51
B.III. Usługi obce	28 707,70	28 058,39
B.IV. Podatki i opłaty	59,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	979 705,09	1 110 838,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	270 210,06	276 342,48
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	428,49	243,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 372 707,74	-1 524 620,22
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	19 720,50	11 730,50
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	19 720,50	11 730,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorołda Gaboron  
główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Małgorzata...  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 352 987,24	-1 512 889,72
G.	<b>Przychody finansowe</b>	11,02	9,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11,02	9,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	11,02	9,47
H.I.	Odsetki	11,02	9,47
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 352 987,24	-1 512 889,72
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 352 987,24	-1 512 889,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Gawron*

główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Krajewska*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Dorota Gawron*

główny księgowy

SJO BeSTia

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

826AEFBFDA998596

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*mgr Małgorzata Krajewska*

kierownik jednostki



**PUBLICZNE PRZEDSZKOLE**  
oś. Dziewulskiego 5  
27-415 Kunów  
tel./fax 41 261-30-70

Konto **976** – Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty w zł – rok 2020

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Zakład Gospodarki Komunalno Mieszkaniowej Kunów	-Za wodę	821,68/brutto	401/4260	B.II.
		-Wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków i inne	3.849,24/brutto	402/4300	B.III.
2.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Kunowie	-Za żywienie dzieci	25.800,00/brutto	401/4220	B.II.
3.	Urząd Miasta i Gminy Kunów	-Za energię	1.722,64/brutto	401/4260	B.II.

Konto **976** – Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody w zł – rok 2020

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Kunów	-za żywienie dzieci	7.755,00/brutto	700	A.I.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Dorota Gawron*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*mgr Małgorzata Krajewska*

Kwota przychodów i kosztów zostanie wyłączona przez jst w łącznym rachunku zysków i strat wersji porównawczej.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczne Przedszkole w Kunowie</b> os. Dziewulskiego 5 27-415 Kunów tel./fax 41 261-30-70	<b>URZĄD MIASTA I GMINY</b> <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>WYKONANIE WPLYNEŁO</b> <b>DNIA 31. 03. 2021</b> Nr ewidencji: ..... Załącznik: ..... Podpis: ..... <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów
		Wysłać bez pisma przewodniego A559ABD4DCA4D0DD 
Numer identyfikacyjny REGON <b>290013680</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 285 877,17	1 425 568,27
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 348 800,00	1 515 020,21
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 348 800,00	1 515 020,21
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 209 108,90	1 357 280,74
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 197 231,82	1 352 987,24
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 877,08	4 293,50
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 425 568,27	1 583 307,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Gauron  
główny księgowy

2021-03-29  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Małgorzata Krajewska

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 352 987,24	-1 512 889,72
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 352 987,24	-1 512 889,72
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	72 581,03	70 418,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Dorota Gawron

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2021-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Małgorzata Krajewska

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Dorota Gawron*

główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*mgr Małgorzata Krajewska*

kierownik jednostki

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE  
oś. Dziewulskiego 5  
27-415 Kunów  
tel./fax.41 261-30-70

Załącznik Nr 4  
do zarządzenia Nr 49/13  
Burmistrza Miasta i Gminy w Kunowie  
z dnia 28 lutego 2013

Konto 976-Wzajemne rozliczenia między jednostkami –fundusz jednostki

lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu

Konto 976-Wzajemne rozliczenia między jednostkami –fundusz jednostki

lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu


Przekazanie nieodpłatne środków trwałych –operacja gospodarcza nie ma wpływu na fundusz/nie ujmuje się w łącznym zestawieniu zmian funduszu/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Dorota Gawron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

  
mgr Małgorzata Krajewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczne Przedszkole w Kunowie</b> PUBLICZNE PRZEDSZKOLE oś. Dziewulskiego 5 oś. Dziewulskiego 5 27-415 Kunów tel./fax 41 261-30-70 27-415 Kunów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów
Numer identyfikacyjny REGON <b>290013680</b>		<b>B8DDD8F8C06F5DB8</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę 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	0,00

**URZĄD MIASTA I GMINY  
w Kunowie  
WPLYNĘŁO**

DNIA **17. 05. 2021**

Nr ewidencji .....

Załącznik .....

Podpis .....

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Dorota Gawron*

(główny księgowy)

2021.05.14

rok mies. dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*mgr Małgorzata Krajewska*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Dorota Gawron*

(główny księgowy)

2021.05.14

rok mies. dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*mgr Małgorzata Krajewska*

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>PUBLICZNE PRZEDSZKOLE</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>w Kunowie</b>
1.3	adres jednostki
	<b>oś. Dziewulskiego 5,</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>PKD 8510Z Wychowanie Przedszkolne                      REGON 290013680</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020– 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej ...5.000,00zł...zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej do...5.000,00zł.... zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>3) odzież i umundurowanie</p> <p>4) meble i dywany</p> <p>5) inwentarz żywy</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej...5.000,00zł. zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w</p>



	ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu
5.	inne informacje
	brak danych
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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
	<b>wg tabeli nr 1,2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	brak danych
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
	<b>wg tabeli nr 3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych

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)
	<b>wg tabeli nr 4</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
1.10.	kwotę 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
	brak danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
1.12.	łącznie kwotę 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
	brak danych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	brak danych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>52.504,70 zł</b>
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	brak danych

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="text-align: right;">Umorzenie składek ZUS</td> <td style="text-align: right;">48.248,61 zł</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">COVID- 19</td> <td style="text-align: right;">5.788,97 zł</td> </tr> </table>	Umorzenie składek ZUS	48.248,61 zł	COVID- 19	5.788,97 zł
Umorzenie składek ZUS	48.248,61 zł				
COVID- 19	5.788,97 zł				
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
	brak danych				
2.5.	inne informacje				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
	brak danych				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Gawron*

.....  
(główny księgowy)

.....2021.03.29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Krajewska*

.....  
(kierownik jednostki)

**PUBLICZNE PRZEDSZKOLE**

os. Dzielwulskiego 5  
27-415 Kunów

tel./fax 41 261-30-70

**Główne składniki**

**aktywów trwałych**

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i Prawne	6 509,00				-				-	6 509,00
2	Środki trwałe	361 486,41	-	18 497,00	-	18 497,00	-	-	-	-	379 983,41
1)	Grunty	3 790,00				-				-	3 790,00
2)	Budynki i lokale	230 057,31				-				-	230 057,31
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					-				-	-
4)	Kotły maszynowe energetyczne					-				-	-
5)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	89 810,00		8 165,00		8 165,00				-	97 975,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					-				-	-
7)	Urządzenia techniczne					-				-	-
8)	Środki transportu					-				-	-
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	37 829,10		10 332,00		10 332,00				-	48 161,10
3	Pozostałe środki trwałe (013)	159 490,86		20 064,88		20 064,88					179 555,74
4	Zbiory biblioteczne (014)	-				-					-
<b>RAZEM</b>		<b>527 486,27</b>	<b>-</b>	<b>38 561,88</b>	<b>-</b>	<b>38 561,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>566 048,15</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Gawron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Małgorzata Krajewska

**PUBLICZNE PRZEDSZKOLE**

oś. Dzieluskiego 5  
27-415 Kunów  
tel./fax 41 261-30-70

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
6 509,00				-		6 509,00	-	-
179 104,04	-	13 889,97	-	13 889,97	-	192 994,01	182 382,37	186 989,40
110 302,12		5 751,43		5 751,43		-	3 790,00	3 790,00
				-		116 053,55	119 755,19	114 003,76
				-		-	-	-
				-		-	-	-
31 599,91		7 511,45		7 511,45		39 111,36	58 210,09	58 863,64
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
37 202,01		627,09		627,09		37 829,10	627,09	10 332,00
159 490,86		20 064,88		20 064,88		179 555,74		
<b>345 103,90</b>	<b>-</b>	<b>33 954,85</b>	<b>-</b>	<b>33 954,85</b>	<b>-</b>	<b>379 058,75</b>	<b>182 382,37</b>	<b>186 989,40</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Gawron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Małgorzata Krajewska

**PUBLICZNE PRZEDSZKOLE**

os. Dzielwulskiego 5  
27-415 Kunów

tel./fax 41 261-30-70

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Ip.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
					-	
					-	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
mgr Dorota Gauron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*[Signature]*  
mgr Małgorzata Krajewski,3

**PUBLICZNE PRZEDSZKOLE**

os. Dzielwulskiego 5

27-4 15 Kunów

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

lp.	grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Pozostałe należności z tytułu dostaw i usług	157,39	0	0	0	157,39
2.	Odsetki od należności	11,02	9,47	0	0	20,49
	Ogółem	168,41	9,47	0	0	177,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Milw*  
mgr Dorota Gawron

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Milw*  
mgr Małgorzata Krajewska