

INFORMACJA DODATKOWA

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| I     | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                        |
| 1.1   | Nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |
|       | Przedszkole Publiczne w Goleiszowie wraz z oddziałami zamiejscowymi w Bażanowicach i Dziegiełowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | PRZEDSZKOLE PUBLICZNE<br>W GOLEISZOWIE                 |
| 1.2   | Siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                        |
|       | 43-440 Goleiszów ul. Grabowa 35                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ul. Grabowa 35 - Tel. (033) 479-05-23                  |
| 1.3   | Adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |
|       | 43-440 Goleiszów ul. Grabowa 35                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 43-440 Goleiszów<br>NIP 646 21 65 475, REGON 071014923 |
| 1.4   | Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
|       | zadania na podstawie ustawy o samorządzie gminnym finansach publicznych i rachunkowości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
| 2     | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
|       | 01.01.2022-31.12.2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                        |
| 3     | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                        |
|       | jednostka sporządza samodzielnie sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
| 4     | Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                        |
|       | 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany w ww. zakresie. 2. Opisy aktualizujące sporządzany w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości. 3. Jednostka stosuje amortyzację metodą liniową. 4. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 400 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, składniki majątku o wartości od 400 zł do 10 000 zł jednostka ujmie w księgach pomocniczych środków trwałych lub VNPI i w prowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub VNPI i w prowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg stawek podatkowych |                                                        |
| 5     | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |
|       | Materiały i towary służące bieżącemu utrzymywaniu jednostki, w szczególności materiały biurowe, papier, środki czystości, wydawnictwa i prasowe, tonery do drukarek itp. obciąża się koszty ich wartością bezpośrednio w momencie zakupu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                        |
| II    | 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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                        |
|       | Stan początkowy i końcowy gruntów wynosi 28 349,00. Budynki i budowle stan początkowy i końcowy bez zmian 985 366,97; umorzenie na początek roku 404 688,54, amortyzacja roku 25 449,05, umorzenie na koniec roku wynosi 430 137,59, wartość netto składników na koniec roku obrotowego 565 229,38. Urządzenia techniczne i maszyny stan początkowy 5 432,00, nie było zmian w ciągu roku, urządzenia te są całkowicie umorzone i wynoszą 5 432,00, inne środki trwałe stan na początek i koniec roku wynosi 123 835,06, umorzenie na początek roku to 81 370,30 amortyzacja roczna 24 767,01 i umorzenie na koniec roku to 106 137,31, wartość netto tych środków to 17 697,75                                                                                                                                                                                                                                          |                                                        |
| 1.2   | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
| 1.3   | Kwotę 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 wieczystość                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
| 1.5   | Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
| 1.6   | Liczbę 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 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
| 1.9   | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |
| 1.9.a | Powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
| 1.9.b | Powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                        |
| 1.9.c | Powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                        |



|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.10 | Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalfikuje umowę 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 |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11 | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12 | Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                            |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                            |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.14 | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                     |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15 | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|      | świadczenie urlopowe 36 290.24; urlop wypoczynkowy 179 970.47; nagroda jubileuszowa 42 576.01; odpraw a emerytalna 23 040.00 łącznie świadczenia 281 876.72                                                                                                                                |
| 1.16 | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                          |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.3  | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.4  | Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi i właścicielom do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                  |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.5  | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |
|      | Przebieg zatrudnienia: pracownicy umysłowi 4,00; pracownicy fizyczni 18,47; nauczyciele 20,86 razem 43,33                                                                                                                                                                                  |

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CNA-Joanna Dorota Sikora (21-03-2023 10:49)
- CNA-Ewa Abdulla (24-03-2023 07:47)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Sikora  
mgr Joanna Sikora

2023-03-21  
rok-nieślę-dzień

**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE**  
**w GOLESZOWIE**  
ul. Grabowa 35 - Tel. (033) 479-05-23  
43-440 Goleiszów  
NIP 548-21-95-475, REGON 071014923

Kierownik jednostki

**Kierownik**  
**Centrum Usług Wspólnych**  
**w Goleiszowie**  
mgr Ewa Abdulla

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE  
w GOLESZOWIE**  
ul. Grabowa 35 - Tel. (033) 479-05-23  
43-440 Goleszów  
NIP 648-21-86-476, REGON 071014923

1. Nazwa jednostki  
Przedszkole Publiczne w Goleszowie wraz z oddziałami zamiejscowymi w Bażanowicach i Dziegielowie
- 1.2 Siedziba jednostki  
43-440 Goleszów ul. Grabowa 35
- 1.3 Adres Jednostki  
43-440 Goleszów ul. Grabowa 35
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
- *Przedszkole Publiczne realizuje* cele i zadania na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, finansach publicznych i rachunkowości.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki samorządzące samodzielne sprawozdania finansowe.  
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

**Sprawozdanie finansowe obejmuje jednostkowe dane dotyczące jednostki, która wchodzi w skład 8 jednostek samobalansujących się.**

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa, jak również aktywa finansowe wyceniane się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeń w ww. zakresie.
2. Odpisy aktualizujące sporządzany są w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości.
3. Jednostka stosuje amortyzację metodą liniową.
4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
  - a) składki majątku o wartości początkowej poniżej 400,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 400,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych,



d) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu

5. Materiały i towary służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, w szczególności materiały biurowe, środki czystości, druki i formularze wydawnictwa prasowe, tonery do drukarek, itp. obciąża się w koszty ich wartością bezpośrednio w momencie zakupu.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 dotyczących czasowej amortyzacji lub umorzenia.

Główne składniki aktywów trwałych

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |           |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                 |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|      |                                                               |                                                       | aktualizacja                     | przychody | przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja inne | inne |                                                   |                                                              |
| 1    | 2                                                             | 3                                                     | 4                                | 5         | 6               | 7                                               | 8                                 | 9               | 10   | 11                                                | 12                                                           |
| 1.   | wartości niematerialne i prawne                               | -                                                     | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | -                                                            |
| 2.   | grunty                                                        | 28 349,00                                             | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | 28 349,00                                                    |
| 3.   | budynki i budowle                                             | 985 366,97                                            | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | 985 366,97                                                   |
| 4.   | urządzenia techniczne i maszyny                               | 5 432,00                                              | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | 5 432,00                                                     |
| 5.   | środki transportu                                             | -                                                     | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | -                                                            |
| 6.   | maszyny i wyposażenie                                         | -                                                     | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | -                                                            |
| 7.   | Inne środki trwałe                                            | 123 835,06                                            | -                                | -         | -               | -                                               | -                                 | -               | -    | -                                                 | 123 835,06                                                   |

| Umorzenia - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                         |                        |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13                                           | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     |
| -                                            | -                                   | -                           | -    | -                                       | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| -                                            | -                                   | -                           | -    | -                                       | -                      | -                                                     | 28 349,00                               | 28 349,00                              |
| 404 688,54                                   | -                                   | 25 449,05                   | -    | 25 449,05                               | -                      | 430 137,59                                            | 580 678,43                              | 555 229,38                             |
| 5 432,00                                     | -                                   | -                           | -    | -                                       | -                      | 5 432,00                                              | -                                       | -                                      |
| -                                            | -                                   | -                           | -    | -                                       | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| -                                            | -                                   | -                           | -    | -                                       | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| 81 370,30                                    | -                                   | 24 767,01                   | -    | 24 767,01                               | -                      | 106 137,31                                            | 42 464,76                               | 17 697,75                              |

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

| L.p. | Wyszczególnienie |  | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|--|--------------------------|----------------------|
| 1.   | Grunty           |  | -                        |                      |
| 2.   | Budynki          |  | -                        |                      |
| 3.   | Dobra kultury    |  | -                        |                      |

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie                   |  | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|------|------------------------------------|--|---------------|----------------------|
| 1.   | Długoterminowe aktywa niefinansowe |  | -             |                      |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe    |  | -             |                      |

1.4 Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu

Grunty w wieczystym użytkowaniu nie dotyczy

| L.p | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                   |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                 | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1.  | Powierzchnia (m2) | -                                | -                                      | -            | -                                      |
|     | Wartość (zł)      | -                                | -                                      | -            | -                                      |

1.5 Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                | 5            | 6                                      |
| 1.  | Grunty           | -                                | -                                | -            | -                                      |
| 2.  | umowy            | -                                | -                                | -            | -                                      |

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

Posiadane papiery wartościowe

| L.p | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany      |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|     |                            |        |                                  | Zwiększenia | Zmniejszenia |                                |
| 1.  | Udziały w WZC sp. z o.o.   | -      | -                                | -           | -            | -                              |
| 2.  | Dłużne papiery wartościowe | -      | -                                | -           | -            | -                              |

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

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartości należności, dokonanych zgodnie z przepisami art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.



Stan odpisów aktualizujących wartości należności

nie dotyczy

| Grupa należności              | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu środków w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|                               |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1                             | 2                                | 3                                            | 4             | 5           | 6                              |
| Czynsz mieszkaniowy           | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Oplaty za refakturowane media | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Oплата за ścieki              | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Wzrost wartości nieruchomości | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| odsetki                       | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| Dzierżawa gruntu              | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Użytkowanie wieczyste         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Podatki                       | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Upadłość - śmieci             | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |
| Odpady komunalne              | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| należność główna              |                                  |                                              |               |             |                                |
| odsetki                       |                                  |                                              |               |             |                                |

|                                                                    |      |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Upadłość - podatki                                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| należność główna                                                   |      |      |      |      | 0,00 |
| odsetki                                                            |      |      |      |      |      |
| Pozostałe należności -fundusz alimentacyjny,zaliczka alimentacyjna |      |      |      |      |      |
| należność główna                                                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                                                    |      |      |      |      |      |
|                                                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu.

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

| Rezerwy na koszty i zobowiązania |                                                    |                                  |                          | nie dotyczy                 |                            |                                |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| L.p                              | Wyszczególnienie                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku* | Rozwiązanie w ciągu roku** | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                | 2                                                  | 3                                | 4                        | 5                           | 6                          | 7                              |
| 1.                               | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  | -                                | -                        | -                           | -                          | -                              |
| 2.                               | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | -                                | -                        | -                           | -                          | -                              |
| 3.                               | Ogółem rezerw:                                     | -                                | -                        | -                           | -                          | -                              |

\*wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerw - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

\*\*wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne

### 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,



c) powyżej 5 lat.

Stany tych zobowiązań powinny wynikać z analizy sald odpowiednich kont rozrachunkowych oraz terminów spłaty poszczególnych tytułów zobowiązań na dzień bilansowy ( w przypadku kredytów będą to terminy spłat według zawartej umowy kredytowej).

| Zobowiązania według okresów wymagalności |                                            | nie dotyczy             |      |                    |      |      |      |               |      |      |      |       |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|------|--------------------|------|------|------|---------------|------|------|------|-------|
| L.p.                                     | Zobowiązania                               | Okres wymagalności      |      |                    |      |      |      |               |      |      |      |       |
|                                          |                                            | powyżej 1 roku do 3 lat |      | powyżej 3 do 5 lat |      |      |      | powyżej 5 lat |      |      |      | Razem |
|                                          |                                            | stan na                 |      |                    |      |      |      |               |      |      |      |       |
|                                          |                                            | BO                      | BZ   | BO                 | BZ   | BO   | BZ   | BO            | BZ   | BO   | BZ   |       |
|                                          |                                            |                         |      |                    |      |      |      |               |      |      |      |       |
|                                          | a) kredyty i pożyczki                      |                         |      |                    |      |      |      |               |      |      | 0,00 | 0,00  |
|                                          | b) z tytułu emisji dłużnych papierów       | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)  | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | d) zobowiązania wobec budżetów             | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | g) z tytułu wynagrodzeń                    | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | h) pozostałe                               | -                       | -    | -                  | -    | -    | -    | -             | -    | -    | -    | -     |
|                                          | <b>Razem</b>                               | 0,00                    | 0,00 | 0,00               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  |

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

Nie dotyczy

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

| Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku |                       | nie dotyczy      |                |                    |                |                      |                |
|---------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|
| L.p.                                        | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązań |                | Kwota zabezpieczeń |                | Na aktywach trwałych |                |
|                                             |                       | na początek roku | na koniec roku | na początek roku   | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku |
|                                             |                       | -                | -              | -                  | -              | -                    | -              |





Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                             | Stan na                  |                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | -                        | -                      |
|      | - faktura wstępna za zużycie gazu                                                                                            | -                        | -                      |
|      | - prenumeraty                                                                                                                | -                        | -                      |
|      | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                             | -                        | -                      |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)                                                                | -                        | -                      |

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Otrzymane gwarancje  | 0,00  |                      |
| 2.   | Otrzymane poręczenia | 0,00  |                      |
| 3.   | Ogółem:              | 0,00  |                      |

1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota      | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|------------|----------------------|
| 1.   | ekwiwalent urlopowy  | 0,00       |                      |
| 2.   | świadczenia urlopowe | 36 290,24  |                      |
| 3.   | urlop wypoczynkowy   | 179 970,47 |                      |
| 4.   | nagroda jubileuszowa | 42 576,01  |                      |
| 5.   | odprawa emerytalna   | 23 040,00  |                      |
| 6.   | świadczenie na start | 0,00       |                      |

|    |                           |            |  |
|----|---------------------------|------------|--|
| 7. | odprawa z tyt. likwidacji | 0,00       |  |
| 8. | ekwiwalent za prania      | 0,00       |  |
|    | Ogółem                    | 281 876,72 |  |

#### 1.16 Inne informacje

Nie dotyczy

#### 2.

##### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Materialy        | -     | -                    |
| 2.   | Towary           | -     | -                    |

Nie dotyczy

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

Wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi, tzn. ewidencjonowane przez konto 080 są to kwoty zarówno kosztów dotyczących poszczególnych wybudowanych w ciągu roku i już przyjętych do używania środków trwałych, jak i obiektów znajdujących się w trakcie budowy.

##### Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie                                                | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------------------------------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:           | -     | -                    |
|      | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym         | -     | -                    |
|      | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | -     | -                    |

##### 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

Nie dotyczy

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

3.1 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Formę i zakres informacji określa jednostka we własnym zakresie - w zależności od rodzajów prowadzonej działalności oraz wielkości i struktury zatrudnienia.

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| L.p.    | Wyszczególnienie                                        | Przeciętne zatrudnienie |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.      | Pracownicy umysłowi                                     | 4,00                    |
| 2.      | Pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych              | 0,00                    |
| 3.      | Pracownicy fizyczni                                     | 18,47                   |
| 4.      | Nauczyciele                                             | 20,86                   |
| 5.      | osoby przebywające na urloпах bezpłatnych - nauczyciele | 0                       |
| 6.      | osoby przebywające na urlopie wychowawczym - pracownicy | 0                       |
| Ogółem: |                                                         | 43,33                   |

3.2 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym

lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi świadczące;



- c) usługi doradztwa podatkowego  
d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego

- 3.3 - Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

- 3.4 - Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- 3.5 - Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy

- 3.6 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Skóra*  
mgr Joanna Sikora

Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
w Goleiszowie  
*mgr Ewa Abdulla*

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE  
w GOLEISZOWIE  
ul. Grabowa 35 - Tel. (033) 479-05-23  
43-440 Goleiszów  
NIP 548-21-86-476, REGON 071014923