

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	BILANS jednostki budżetowej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE w Gródku 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 tel./fax 085 718 01 33 NIP 966-14-84-198 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Gródek
Numer identyfikacyjny REGON 000942699		Wysłać bez pisma przewodniego 605DABB21E26D7FF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	186 759,00	172 734,56	A Fundusz	102 409,60	83 450,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 392 065,86	1 524 518,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	186 759,00	172 734,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 289 656,26	-1 441 068,80
A.II.1 Środki trwałe	186 759,00	172 734,56	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	6 691,67	6 691,67	A.II.2 Strata netto (-)	-1 289 656,26	-1 441 068,80
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	180 067,33	166 042,89	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 992,31	108 248,50
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	104 992,31	108 248,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	104,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 094,62	15 272,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 381,06	80 466,78

Główny Księgowy
Marta Bielenia

DYREKTOR
Przedszkole Samorządowe
w Gródku
mgr Halina Karpiuk

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

605DABB21E26D7FF

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 954,65	506,20
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	20 642,91	18 964,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 628,58	3 752,64	D.II.8 Fundusze specjalne	12 561,98	11 898,30
B.I.1 Materiały	5 628,58	3 752,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 561,98	11 898,30
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	10 252,35	6 325,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 463,85	3 081,30			
B.II.2 Należności od budżetów	209,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 579,50	3 244,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 761,98	8 885,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 761,98	8 885,80			
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

Marta Bielonia
Marta Bielonia

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

605DABB21E26D7FF

DYREKTOR
Przewodniczący Samorządowego
Związku Gmin
Anna Karpiuk
Anna Karpiuk

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	207 401,91	191 698,56	Suma pasywów	207 401,91	191 698,56

Główny Księgowy
Mavel
Marta Bielenia

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

605DABB21E26D7FF

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Gródku
Halina
mgr Halina Karpiuk

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Maria Bielenia
Maria Bielenia

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-15


(rok, miesiąc, dzień)

605DABB21E26D7FF

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Samorządowego
w Grodku


Helina Karpiuk
Helina Karpiuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE w Gródku 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 tel./fax 085 718 01 33 NIP 966-14-84-198 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Gródek	
Numer identyfikacyjny REGON 000942699		Wysłać bez pisma przewodniego 576895CDD18DECE1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	99 206,95	73 402,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	99 206,95	73 402,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 389 073,19	1 531 112,74	
B.I. Amortyzacja	14 024,44	14 644,44	
B.II. Zużycie materiałów i energii	155 040,15	126 942,18	
B.III. Usługi obce	24 131,32	31 080,95	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	1 088,20	
B.V. Wynagrodzenia	928 619,52	1 057 235,07	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	266 378,76	299 536,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	879,00	585,00	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 289 866,24	-1 457 709,94	
D. Pozostałe przychody operacyjne	209,00	16 641,14	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	209,00	16 641,14	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

główny księgowy

 2021-03-15
 rok, miesiąc, dzień


 kierownik jednostki

SJO BeSTia

 Główny Księgowy

 Marta Bielenia

576895CDD18DECE1 Korekta nr 1

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 289 657,24	-1 441 068,80
G.	Przychody finansowe	0,98	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,98	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 289 656,26	-1 441 068,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 289 656,26	-1 441 068,80

Główny Księgowy
Marta Bielenia
Marta Bielenia

główny księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Grodku
Magdalena Karpiuk
Magdalena Karpiuk

kierownik jednostki

Główny Księgowy
Maria Bielenia
Maria Bielenia


główny księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Grodku
mgr Halina Karpiuk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE w Gródku 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 tel./fax 085 718 01 33 NIP 966-14-84-198 sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Gródek	
Numer identyfikacyjny REGON 000942699		Wysłać bez pisma przewodniego 5266448EE0F20530 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 297 307,80	1 392 065,86	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 363 934,33	1 491 446,66	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 363 934,33	1 491 446,66	
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)	1 269 176,27	1 358 993,66	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 170 699,69	1 289 656,26	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	98 476,58	69 337,40	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 392 065,86	1 524 518,86	

Główny Księgowy

Marta Bielonia
Marta Bielonia

główny księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Gródku

[Signature]
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 289 656,26	-1 441 068,80
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 289 656,26	-1 441 068,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	102 409,60	83 450,06

Główny Księgowy

M. Bielenia
Marta Bielenia

główny księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zasadzkoła Samorządowego
w Grodku

I. Karpiuk
mgr Irena Karpiuk

kierownik jednostki

Główny Księgowy
Marta Bielenia
Marta Bielenia


główny księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Samorządowego
w Grodku
mgr Halina Karpiuk
mgr Halina Karpiuk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE w Gródku 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 tel./fax 085 718 01 33 NIP 966-14-84-198 sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Gródek
Numer identyfikacyjny REGON 000942699		849E69DA593B7DF1 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Marta Bielenia

Marta Bielenia

(główny księgowy)

2021.03.15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
Gródek

Halina Karpniuk
mgr Halina Karpniuk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Maria Bialonia
Maria Bialonia
(główny księgowy)

2021.03.15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Grodku

Małgorzata Karpiuk
Małgorzata Karpiuk
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE
w Gródku
16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8
tel./fax 085 718 01 33
NIP 966-14-84-198

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W GRÓDKU
1.2	siedzibę jednostki GRÓDEK
1.3	adres jednostki 16-040 GRÓDEK, IL. FABRYCZNA 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki EDUKACJA – PLACOWKI WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO (PKD 85.10.Z)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.
5.	inne informacje NIE DOTYCZY
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szeregowy 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
	- informacje wg załącznika nr 2
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 wieczystie – 6691,67 zł GRUNTY-DZIAŁKA Z PLACEM ZABAW 0,2480 HA 2093/6 2831,00 zł, GRUNTY-UDZIAŁ W DZIAŁCE POD LOKALEM NR 1 2093/4 0,6039 HA 3860,67 zł
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 NIE DOTYCZY
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych NIE POSIADA
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) 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat NIE DOTYCZY b) powyżej 3 do 5 lat NIE DOTYCZY c) powyżej 5 lat NIE DOTYCZY
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 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 wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami (informacje wg załącznika nr 4)
2.		
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	W rachunku zysków i strat w poz.D.III Inne przychody operacyjne wykazano kwotę 16641,14 zł, z czego 15800,14 zł stanowi zwolnienie z opłacenia należności z tytułu składek zus za maj 2020 r. w wysokości 50% wg decyzji zus. powodu covid 19
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z przepisami ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i niektórych innych ustaw z dnia 14 czerwca 2019 r. oraz o kwocie należności z tytułu podatków dochodów budżetowych	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	NIE DOTYCZY

Główny Księgowy

Marta Bielonia
Marta Bielonia

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Samorządowego
w Grodku

mgr Halina Karpiuk
mgr Halina Karpiuk

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE
w Gródku
16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8
tel./fax 085 718 01 33
NIP 966-14-84-198

Załącznik nr 1
Pkt. I.4. Informacji dodatkowej
Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	1	2	3
	Wartości niematerialne i prawne		Metody wyceny aktywów i pasywów
1			1) w cenie nabycia, 2) w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny, 3) w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania
2	Środki trwałe		1) w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, 7) w przypadku otrzymania ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną - w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dobytego zasobu umorzenia z poprzedniego miejsca
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym: 1) nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, 2) koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, 3) opłaty notarialne, sądowe itp., 4) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikiem do zakończenia budowy.
4	Zbiory biblioteczne		wycenia się w cenie nabycia/zakupu oraz umiarza w całości w miesiącu w którym przyjmowane są do użytkowania
5	Zapasy		1) Rzeczywistych cenach zakupu, 2) Rzeczywistych cenach nabycia, 3) Starych cenach ewidencyjnych: wartość zapasów do cen rzeczywistych zakupu/nabycia korygują odchylenia, które są na zapas i na rozchód zapasów na podstawie wskaźnika oddzielnych ustalonych metodą narzutu przeciętnego
6	Należności i udzielone pożyczki		w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
7	Środki pieniężne		według wartości nominalnej, w przypadku posiadania środków w walucie obcej, wycenia się ją według średniego kursu NBP dla danej waluty na dzień wycenienia
8	Krotkoterminowe papiery wartościowe		1) ceny (wartości) rynkowej, 2) ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, 3) skorygowanej ceny nabycia w tym przypadku, kiedy dla danego składnika został określony termin wymagalności, 4) wartości godziwej dla tych, dla których nie istnieje aktywny rynek.
9	Zobowiązania		w kwocie wymagającej zapłaty
10	Rezerwy		w uzasadnionej, warygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne		według cen nabycia
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa		w wartości nominalnej

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisy umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie według stanu na koniec danego roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200,00 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. Składniki majątku:
 - o wartości nie przekraczającej 200,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
 - o wartości w przedziale 200,00 zł – 10 000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją bilansową na koncie pozostałe środki trwałe;
 - pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji bilansowej powyżej 200,00 zł, natomiast niezależnie od wartości są ujęte w ewidencji bilansowej.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.
13. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów tylko w odniesieniu do surowców w magazynie stołówki przedszkolnej w Gródku Ilościowo – wartościowa.

Główny Księgowy

Marta Bielenc

Marta Bielenc

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedstoła Samorządowego
w Gródku

mgr Halina Karpiuk

mgr Halina Karpiuk

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE
w Gródku
16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8
tel./fax 085 718 01 33
NIP 956-14-84-198

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę oraz umowy zlecenia wraz ze składkami z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	1165034,19
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68533,58
3	Nagrody jubileuszowe	0,00
4	Odprawy emerytalne	20580,00
5	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57372,03
6	Inne świadczenia pracownicze (zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, nauczycielski dodatek wiejski)	38005,30
SUMA:		1349525,10


Główny Księgowy

Marta Bielonia

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Przedstawiciel Samorządowego
w Gródku

Kierownik jednostki

(Kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE
w Gródku
16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8
tel./fax 085 718 01 33
Załącznik nr 2 NIP 966-14-84-198

PK.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wzrost - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14	15	16	17	18
1	1	8500,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8500,40	8500,40	0,00	0,00	8500,40	0,00	0,00
2	2	77621,00	0,00	7502,00	0,00	7502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784123,60	588962,60	21526,44	0,00	611389,04	186759,00	172734,56
Grupa 0	Grupy	6691,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6691,67	0,00	0,00	0,00	0,00	6691,67	6691,67
Grupa 1	Budynki i lokale oraz wyposażenie prawne do lokalu mieszkalnego i lokalu mieszkalnego	562977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562977,72	360910,39	14024,44	0,00	384934,83	180067,33	166042,89
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41831,00	41831,00	0,00	0,00	41831,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kofy i maszyny energoelektryczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie, wyposażenie gabie i inne niesklasyfikowane	167121,21	0,00	7502,00	0,00	7502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174623,21	167121,21	7502,00	0,00	174623,21	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma 1-2		78512,60	0,00	7502,00	0,00	7502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79262,60	588363,00	21526,44	0,00	619889,44	0,00	0,00

Główny Księgowy
Maria Bielenia
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Samorządowego
w Gródku
mgr Halina Kerpiuk
(kierownik jednostki)

2021-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE
w Grodku
15-040 Grodek, ul. Fabryczna 8
tel./fax 085 718 01 33
NIP 966-14-84-198

Załącznik nr 4

Informacja o wzajemnych wyłączeniach do Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.:

a. Przychody netto podlegające wyłączeniu – 7962,00 zł:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota netto w zł	Kwota netto podlegająca wyłączeniu w zł
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Przychody z tytułu dochodów budżetowych <u>A.VI.</u>	7962,00	7962,00

b. Koszty netto podlegające wyłączeniu – 12076,29 zł:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota netto w zł	Kwota netto podlegająca wyłączeniu w zł
1.	Zespół Szkół	Zużycie materiałów i energii B.II W tym: wartość netto 7080,60	7080,60	7080,60
2.	Komunalny Zakład Budżetowy	Zużycie materiałów i energii B.II W tym: wartość netto 1593,69	1593,69	1593,69
1.	Suma: Komunalny Zakład Budżetowy	Zużycie materiałów i energii B.II Usługi obce B.III W tym: wartość netto 3402,00	8674,29 3402,00	8674,29 3402,00
	Suma:	Usługi obce B.III	3402,00	3402,00

Marta Bielenia
Marta Bielenia

Marta Bielenia
(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Halina Karpiuk
(kierownik jednostki)

D Y K A T O W A
Przedszkole Samorządowego
w Grodku
Halina Karpiuk
Halina Karpiuk

