


FN.3035.89.2023.MP

P. Skorbucy  
2023-03-16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe w Gródku</b> ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek		<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>URZĄD GMINY GRÓDEK</b>  <b>KANCELARIA OGÓLNA</b>  <b>W P Ł Y N E Ł O</b>  <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>2023 -03- 16</b>  L.dz. <u>OK 2190-2023</u>  Ilość załączn. <u>.....</u> podpis <u>AK3</u>  <b>sporządzone</b>  <b>na dzień 31-12-2022 r.</b> </div>	Adresat: <b>Gmina Gródek</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000942699</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>F3EEB4DCE1A97CAC</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 524 518,86	1 711 283,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 717 558,88	1 939 038,83	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 717 558,88	1 939 038,83	
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)		1 530 794,74	1 778 115,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 441 068,80	1 655 472,14	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		89 725,94	122 642,93	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 711 283,00	1 872 206,76	

Marta Bielenia  
główny księgowy2023-03-16  
rok, miesiąc, dzieńHalina Karpiuk  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

F3EEB4DCE1A97CAC Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.16

Podpis elektroniczny zweryfikowany  
**16 MAR. 2023**  
 w dniu ..... Strona 1 z 3  
 weryfikacji: ważny (nieważny)  
 Brak możliwości weryfikacji

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 655 472,14	-1 836 480,76
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 655 472,14	-1 836 480,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	55 810,86	35 726,00

Marta Bielenia  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Halina Karpiuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Marta Bielenia  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Halina Karpiuk  
kierownik jednostki

FN. 3035.86.2023 MP

P. Skarbiuk  
2023-03-16URZĄD GMINY GRÓDEK  
KANCELARIA OGÓLNA  
W P E T N E O

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) L.dz. OK 2489/2023 Ilość załączn. .... podpis AX3 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Gródek	
Numer identyfikacyjny REGON 000942699			Wysłać bez pisma przewodniego B97B60A5A735DE91 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		86 397,50	126 145,35
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		86 397,50	126 145,35
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 744 873,12	1 962 956,14
B.I.	Amortyzacja		14 024,44	14 024,44
B.II.	Zużycie materiałów i energii		147 399,88	179 708,44
B.III.	Usługi obce		38 984,54	101 052,98
B.IV.	Podatki i opłaty		1 620,50	2 734,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 211 116,23	1 296 464,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		331 034,53	368 287,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		693,00	684,00
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 658 475,62	-1 836 810,79
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		3 003,48	330,03
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 003,48	330,03
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Marta Bielenia  
główny księgowy2023-03-16  
rok, miesiąc, dzieńHalina Karpiuk  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

B97B60A5A735DE91 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.16

Podpis elektroniczny zweryfikowany  
Strona 1 z 3  
w dniu 16 MAR. 2023... wynik  
weryfikacji: ważny (nieważny)  
Brak możliwości weryfikacji

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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 655 472,14</b>	<b>-1 836 480,76</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 655 472,14</b>	<b>-1 836 480,76</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 655 472,14</b>	<b>-1 836 480,76</b>

Marta Bielenia  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Halina Karpiuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Bielenia  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Halina Karpiuk  
kierownik jednostki

FN. 3035. 85. 2023.MP

P. Skarbiuk  
2023-03-16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe w Gródku</b> ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	URZĄD GMINY GRÓDEK KANCELARIA OGÓLNA <b>BILANS N E Ł O</b> jednostki budżetowej <b>2023 -03- 16</b> L.dz. <i>OK 24-88 1002</i> Ilość załączn. .... podpis <i>AS</i> <b>sporządzony</b> na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Gródek
		Wysłać bez pisma przewodniego 3CDBDDEE6B629FB1 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000942699</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	158 710,12	144 685,68	A Fundusz	55 810,86	35 726,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 711 283,00	1 872 206,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	158 710,12	144 685,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 655 472,14	-1 836 480,76
A.II.1 Środki trwałe	158 710,12	144 685,68	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 (-)	-1 655 472,14	-1 836 480,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 691,67	6 691,67	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	152 018,45	137 994,01	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	114 709,11	132 843,60
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	114 709,11	132 843,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60,00	708,14
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	16 667,85	18 976,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 589,12	97 347,91

Marta Bielenia  
(główny księgowy)2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3CDBDDEE6B629FB1 Korekta nr 1

Podpis elektroniczny zweryfikowany

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.16

w dniu **16 MAR. 2023** wynik weryfikacji: **ważny (nieważny)**  
Brak możliwości weryfikacji

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	878,16	2 654,61
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	11 809,85	23 883,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 905,54	4 926,85	D.II.8 Fundusze specjalne	9 513,98	13 156,60
B.I.1 Materiały	1 905,54	4 926,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 513,98	13 156,60
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	7 110,33	13 900,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	348,91	5 774,65			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4,09			
B.II.4 Pozostałe należności	6 761,42	8 121,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 793,98	5 056,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 793,98	5 056,60			
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			

Marta Bielenia  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3CDBDDEE6B629FB1 Korekta nr 1

Strona 2 z 4



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>170 519,97</b>	<b>168 569,60</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>170 519,97</b>	<b>168 569,60</b>

\_\_\_\_\_  
Marta Bielenia  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3CDBDDEE6B629FB1 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu



Marta Bielenia  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3CDBDDEE6B629FB1 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Gródku ul. Fabryczna 8/1 16-040 Gródek	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>          JST GMINA GRÓDEK          KANCELARIA OGÓLNA          2023 -03- 16          L.dz. OK. 2479. 2023          Ilość za: sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.       </div>	Adresat:  Gmina Gródek
Numer identyfikacyjny REGON <b>000942699</b>		<b>BEA56AA4EC29DEEF</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Bielenia  
(główny księgowy)

2023.03.15  
rok mies. dzień

Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Marta Bielenia  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.15  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Halina Karpiuk  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01.01.2022-31.12.2022
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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- 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 w całości – 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.	liczbę 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 pozyczek 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, przewidywanym 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łącną 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
	inne informacje
1.16.	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 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
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	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)

2023-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1  
Pkt.1.4. Informacji dodatkowej  
Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	3
Metody wyceny aktywów i pasywów		
1	Wartości niematerialne i prawne	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 dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca.
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,</li> <li>2) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,</li> <li>3) opłaty notarialne, sądowe itp.,</li> <li>4) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</li> </ol>
4	Zbiory biblioteczne	wycenia się w cenie nabycia/zakupu oraz umarza w całości w miesiącu w którym przyjmowane są do użytkowania
5	Zapasy	1) Rzeczywistych cenach zakupu, 2) Rzeczywistych cenach nabycia, 3) Stałych cenach ewidencyjnych: wartość zapasów do cen rzeczywistych zakupu/nabycia korygują odchylenia, które są na zapas i na rozchód zapasów na podstawie wskaźnika odchylenia ustalonego metodą narzutu przeciętne.
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej 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 wyliczenia.
8	Krótkoterminowe 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, wiarygodnie 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. Odpisów umorzonych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzonych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzonych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczania go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Odpisy umorzonośrodków 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 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.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzonych ustalonych na dzień bilansowy.
11. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.
12. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów tylko w odniesieniu do surowców w magazynie stołowi przedszkolnej w Przedszkolu Samorządowym w Gródku ilościowo – wartościowo.

.....  
(główny księgowy)

2023-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozerzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	8500,40	0,00	88,29	0,00	88,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8500,40	88,29	0,00	0,00	8588,69	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	768937,90	0,00	8800,55	0,00	8800,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797738,45	22824,99	0,00	653052,77	158710,12	144885,88	
Grupa 0	Grunt	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	6691,67	6691,67	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	560977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560977,72	14024,44	0,00	422983,71	152018,45	137994,01	
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	0,00	0,00	41831,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	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	
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	
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	
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	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	179437,51	0,00	8800,55	0,00	8800,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188238,06	8800,55	0,00	18238,06	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	
Suma 1+2		797438,30	0,00	8888,84	0,00	8888,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806327,14	22913,28	0,00	638738,18	152018,45	661641,45	

2023-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

(główny księgowy)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę oraz umowy zlecenia wraz ze składkami z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	1452464,11
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85316,40
3	Nagrody jubileuszowe	0,00
4	Odprawy emerytalne	17610,78
5	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67774,57
6	Inne świadczenia pracownicze (zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, nauczycielski dodatek wiejski)	46454,62
<b>SUMA:</b>		<b>1669620,48</b>

.....

2023-03-15

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)