


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi</b> Nowa Wieś 63-308 Gizaki	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Wójt Gminy Gizaki
Numer identyfikacyjny REGON  <b>251590441</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4EC21D75F8B6A291 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	0,00	0,00	A Fundusz	-26 589,52	-30 567,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	492 281,09	487 108,03
A.II Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-518 870,61	-517 675,13
A.II.1 Środki trwale	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-518 870,61	-517 675,13
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	0,00	0,00	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 593,62	30 892,50
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	26 593,62	30 892,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	4 196,36	4 819,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 393,16	25 747,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4EC21D75F8B6A291

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4,10	325,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	4,10	325,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,10	325,40
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,10	325,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,10	325,40			
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

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4EC21D75F8B6A291

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4,10</b>	<b>325,40</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4,10</b>	<b>325,40</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*

Ewa Latosińska  
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4EC21D75F8B6A291

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2021-03-31


\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

4EC21D75F8B6A291

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Wójt Gminy Gizalki	
Numer identyfikacyjny REGON <b>251590441</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 56109FD545BCF218 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	37 538,50	16 814,00	
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	37 538,50	16 814,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	556 485,11	566 734,44	
B.I. Amortyzacja	380,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	63 195,45	37 265,25	
B.III. Usługi obce	74 547,38	64 075,33	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	322 585,70	364 502,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	94 320,38	99 989,45	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 456,20	901,90	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-518 946,61	-549 920,44	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	76,00	32 245,31	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	76,00	32 245,31	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Ewa Latosińska  
główny księgowy

2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola  
Młena Frankowiak  
mgr inż. Mieczysław Frankowiak  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-518 870,61	-517 675,13
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
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
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)	-518 870,61	-517 675,13
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)	-518 870,61	-517 675,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*

Ewa Latosińska

główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*

Milena Frankowiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*

Ewa Latosińska  
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy Gizalki	
Numer identyfikacyjny REGON <b>251590441</b>	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C283364CC8918627 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		477 697,84	492 281,09
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		556 341,31	540 369,36
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		556 341,31	540 369,36
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)		541 758,06	545 542,42
I.2.1. Strata za rok ubiegły		504 143,56	518 870,61
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 614,50	26 671,81
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)		492 281,09	487 108,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milana Frankowiak*  
mgr Milana Frankowiak  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-518 870,61	-517 675,13
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-518 870,61	-517 675,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-26 589,52	-30 567,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*

Ewa Latosińska  
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*

Milena Frankowiak  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa*  
Ewa Latośńska

\_\_\_\_\_  
Ewa Latośńska  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
\_\_\_\_\_  
Milena Frankowiak  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat:  Wójt Gminy Gizalki
Numer identyfikacyjny REGON  251590441		00EE9861E8F57DED 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska  
(główny księgowy)

2021.03.31

rok mies. dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

(główny księgowy)

2021.03.31

rok mies. dzień

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne

*Smerfy*

w Nowej Wsi, 63-308 Gizalki  
Woj. wielkopolskie tel.062 741 13 14  
NIP 617-19 87-642; K-m 251590441

Załącznik nr 1  
do Zasad sporządzania sprawozdania  
finansowego jednostek organizacyjnych  
Gminy Gizalki

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Dane jednostki

- 1.1 Nazwa jednostki **Przedszkole Publiczne „Smerfy” w Nowej Wsi**
- 1.2 Siedziba jednostki **Nowa Wieś**
- 1.3 Adres jednostki **Nowa Wieś 14, 63-308 Gizalki**
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności **działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza**

#### 2. Okres objęty sprawozdaniem **01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.**

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne *nie dotyczy*

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, także amortyzacji (*wskazuje się wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą oraz rozporządzeniem*)

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Publicznego „Smerfy” w Nowej Wsi sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych, które prowadzone są zgodnie z jednolitymi zasadami ustalonymi w ustawie o rachunkowości, jednakże z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie o finansach publicznych, a także zgodnie z innymi przepisami prawa oraz z rozwiązaniami wybranymi przez jednostkę spośród dopuszczonych do stosowania dla jednostek budżetowych. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe zakupione wycenia się według ceny zakupu, natomiast środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, pochodzące ze spadku lub darowizny w wartości określonej w protokole przekazania lub według wartości godziwej. Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji. Materiały wycenia się w cenie zakupu, jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia, na koniec roku materiały podlegają spisowi z natury, wartość niezaużytych materiałów wyceniona w oparciu o cenę zakupu z ostatniej faktury podlega ewidencji na koncie „Materiały”. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Fundusz i wynik finansowy wycenia się w wartości nominalnej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową, amortyzację nalicza





Tabela 3. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny										
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe	112.661,10	5.142,99			5.142,99		785,00		785,00	117.019,09
	W pozycji 1.5 Inne środki trwałe wykazano	013 - 105.660,01	5.142,99			5.142,99		785,00		785,00	110.018,00
	<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>112.661,10</b>	<b>5.142,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.142,99</b>	<b>0,00</b>	<b>785,00</b>	<b>0,00</b>	<b>785,00</b>	<b>117.019,09</b>

Tabela 4. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie-stan na koniec roku (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny										
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe	112.661,10	5.142,99			5.142,99		785,00		785,00	117.019,09
	W pozycji 1.5 Inne środki trwałe wykazano	013 - 105.660,01	5.142,99			5.142,99		785,00		785,00	110.018,00
	<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>112.661,10</b>	<b>5.142,99</b>			<b>5.142,99</b>		<b>785,00</b>		<b>785,00</b>	<b>117.019,09</b>

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury, *nie dotyczy* (wypełnia się wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje)

Tabela 5. Wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

*nie dotyczy*

*(wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości)*

Tabela 6. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

*nie dotyczy*

*(należy wykazać wartość gruntów przejętych /otrzymanych, nabytych/ przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostających w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego)*

Tabela 8. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (nr działki, położenie, powierzchnia)	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

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*

*(należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, środki trwale użytkowane na podstawie ww. umów pozostają w księgach ich właścicieli)*



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

(należy wykazać rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości np. na toczące się postępowania sądowe)

Tabela 12. Dane o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty. *nie dotyczy*

(należy wykazać długoterminowe zobowiązania wg okresu ich spłaty, dane muszą być zgodne ze sprawozdaniem Rb-UZ w części C3 i C4, zobowiązania obejmują kredyty, pożyczki, zakupy na raty)

Tabela 13. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na :						początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Ogółem	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), 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*

(punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które zawarły umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym)

Tabela 14. Zobowiązania wynikające z umów leasingu

Lp	Wyszczególnienie umów	kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Ogółem	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. *nie dotyczy*

(nie dotyczy jednostek budżetowych, w przypadku jst informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie dot. ograniczenia w dysponowaniu majątkiem np. hipoteka, przewłaszczenie na zabezpieczenie, zastaw)

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4
		np. hipoteka, zastaw	
	Ogółem	0,00	0,00

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. *nie dotyczy*

(nie dotyczy jednostek budżetowych, jst wykazuje zabezpieczenie cudzego długu)

Tabela 16. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Ogółem	0,00	0,00

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*

(jednostki, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie nie wypełniają tego punktu, jst wykazuje naliczone a niezapłacone odsetki od kredytów i pożyczek, wynikające z aktywów bilansu budżetu)



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*

(dane przedstawia jednostka, która buduje we własnym zakresie budyni, budowle, urządzenia)

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

(należy wykazać przychody i koszty wynikające ze zdarzenia losowego, np. pożar, zalania, powódź, spadek; przychody zgodnie z decyzją ubezpieczyciela, koszty wynikające z faktur)

Tabela 21. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	2	3	4
1	Przychody:		9.781,81
1.1	o nadzwyczajnej wartości		
1.2	które wystąpiły incydentalnie		9.781,81
2	Koszty:		5.458,42
2.1	o nadzwyczajnej wartości		
2.2	które wystąpiły incydentalnie		5.458,42
	Ogółem	0,00	15.240,23

2.4 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*

(punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego)

2.5 Inne informacje *nie dotyczy*

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz jej wynik finansowy. *nie dotyczy*

Gizalki, 31.03.2021 r.

(miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Latosińska

Ewa Latosińska

(Główny księgowy)

Dyrektor Przedszkola

mgr Milena Frankowiak

Milena Frankowiak

(Kierownik jednostki)





Przedszkole Publiczne  
*Smerfy*

w Nowej Wsi, 63-308 Gizalki  
Woj. wielkopolskie tel.062 741 13 14  
NIP 617-19-87-542; R-n 251590441

Załącznik nr 4  
do Zasad sporządzania sprawozdania  
finansowego jednostek  
organizacyjnych Gminy Gizalki

## OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Publicznego „Smerfy” w Nowej Wsi

z siedzibą w Gizalkach za rok 2020, na które składają się:

- bilans
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Gizalki, 31.03.2021 r.

(miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*dot.*  
Ewa Latosińska

Ewa Latosińska

(Główny Księgowy)

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak ik

Milena Frankowiak

(Kierownik jednostki)



## INFORMACJA O PRZEPROWADZONEJ INWENTARYZACJI NA DZIEŃ 31.12.2020 ROKU

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi

L-p	KONTO	Inwentaryzacja metodą:												
		spisu z natury			potwierdzenia sald			weryfikacji zapisów z dokumentami księgowymi			Ogółem			
		WN	MA		WN	MA		WN	MA		WN	MA		
1	011 - Środki trwałe							7 001,09				7 001,09		0,00
2	013 - Pozostałe środki trwałe							110 018,00				110 018,00		0,00
3	014 - Zbiory biblioteczne							0,00				0,00		0,00
4	071 - Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych									7 001,09		0,00		7 001,09
5	072 - Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych													110 018,00
6	135 - Rachunek środków ZFSS							325,40				325,40		0,00
7	229 - Pozostałe rozrachunki publicznoprawne									4 819,93		0,00		4 819,93
8	231 - Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń									25 747,17		0,00		25 747,17
9	800 - Fundusz jednostki									487 108,03		0,00		487 108,03
10	851 - ZFSS									325,40		0,00		325,40
11	860 - Wynik finansowy							517 675,13				517 675,13		0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>635 019,62</b>	<b>0,00</b>	<b>635 019,62</b>		<b>635 019,62</b>	<b>0,00</b>	<b>635 019,62</b>

Gizałki, 31.03.2021 r.

miejsowość, data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Latosińska*  
Ewa Latosińska

Ewa Latosińska  
(Główny Księgowy)

Dyrektor Przedszkola

*Milena Frankowiak*  
mgr Milena Frankowiak

Milena Frankowiak  
(Kierownik jednostki)





