

ROBERTA

12-04-2022

Adresat
Prezydent Miasta Kielce

Jednostka: PS4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe nr 4
ul. Kujawska 21
25-342 Kielce
tel. 41 3676508
Numer identyfikacyjny REGON
00025399400000

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2021

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	424 149,74	398 503,97	A. Fundusze	257 037,54	283 670,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 021 065,48	2 102 265,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	424 149,74	398 503,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 764 027,94	-1 818 595,48
1. Środki trwałe	424 149,74	398 503,97	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	35 789,88	35 789,88	2. Strata netto (-)	-1 764 027,94	-1 818 595,48
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	370 422,89	350 340,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 936,97	12 373,79	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	195 131,39	127 121,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	195 131,39	127 121,96
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 000,16	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 921,00	5 784,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 530,86	18 450,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 911,78	97 804,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	280,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 797,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 019,19	12 288,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 231,60	7 420,31	8. Fundusze specjalne	1 970,59	4 802,79
1. Materiały	14 231,60	7 420,31	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 970,59	4 802,79
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,01			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 787,59	4 867,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 787,59	4 867,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	452 168,93	410 792,08	Suma pasywów	452 168,93	410 792,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Joanna Styrz

2022.02.28

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Beata Balińska

28-02-2022

Jednostka: PS4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 4 ul. Kujawska 21 25-342 Kielce tel. 41 3676508	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Prezydent Miasta Kielce 
Numer identyfikacyjny REGON 00025399400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	110 535,82	149 209,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	102 045,82	135 965,80
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 490,00	13 243,30
B. Koszty działalności operacyjnej	1 881 426,63	1 971 881,59
I. Amortyzacja	27 033,16	25 645,77
II. Zużycie materiałów i energii	173 997,78	222 223,26
III. Usługi obce	46 466,20	33 716,54
IV. Podatki i opłaty	2 960,81	3 414,52
V. Wynagrodzenia	1 330 476,62	1 351 501,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	300 295,06	334 948,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	197,00	432,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 770 890,81	-1 822 672,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 845,39	4 074,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 845,39	4 074,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 764 045,42	-1 818 598,45
G. Przychody finansowe	17,48	2,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17,48	2,97
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 764 027,94	-1 818 595,48
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)	-1 764 027,94	-1 818 595,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Styrz

Główny księgowy

2022.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Beata Balińska

Kierownik jednostki



Jednostka: PS4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 4 ul. Kujawska 21 25-342 Kielce tel. 41 3676508	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Prezydent Miasta Kielce
Numer identyfikacyjny REGON 00025399400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 930 283,49	2 021 065,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 789 331,51	1 858 717,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 754 645,51	1 858 717,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	34 686,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 698 549,52	1 777 517,83
2.1. Strata za rok ubiegły	1 655 366,41	1 764 027,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 497,11	13 489,89
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	34 686,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 021 065,48	2 102 265,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 764 027,94	-1 818 595,48
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 764 027,94	-1 818 595,48
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	257 037,54	283 670,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Jolanta Styrz
 Główny księgowy

2022.02.28

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Beata Balińska

 Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 4
im. Wandy Chotomskiej
 25-342 Kielce, ul. Kujawska 21
 NIP 657-23-68-247, Regon 000253994
 tel. 41-36-76-048, 41-36-76-508, fax 41-36-76-537

Data wydruku: 28.02.2022

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Szablon eksperta

dane za okres od: 01.01.2021 do: 31.12.2021

Lp.	Konto		Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Suma sald analityk	
	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	011		954 468,77	0,00	954 468,77	0,00	954 468,77	0,00
2	013		193 474,31	0,00	212 415,39	0,00	212 415,39	0,00
3	014		482,11	0,00	482,11	0,00	482,11	0,00
4	020		5 640,01	0,00	5 640,01	0,00	5 640,01	0,00
5	071		0,00	530 319,03	0,00	0,00	0,00	555 964,80
6	072		0,00	199 596,43	0,00	0,00	0,00	218 537,51
7	130		0,00	0,00	1 872 207,84	1 872 207,84	1 858 717,95	1 858 717,95
8	132		0,00	0,00	139 796,22	139 796,22	0,00	0,00
9	135		1 990,59	0,00	74 248,88	69 381,09	4 867,79	0,00
10	139		11 797,00	0,00	11 797,00	11 797,00	0,00	0,00
11	201		0,10	5 000,26	121 782,63	121 782,62	0,01	0,00
12	202		0,00	0,00	282 061,57	282 061,57	0,00	0,00
13	221		0,00	0,00	13 489,89	13 489,89	0,00	0,00
14	222		0,00	0,00	13 489,89	13 489,89	0,00	0,00
15	223		0,00	0,00	1 858 717,95	1 858 717,95	0,00	0,00
16	225		0,00	5 921,00	90 143,00	95 927,00	0,00	5 784,00
17	229		0,00	61 530,86	583 503,85	601 953,94	0,00	18 450,09
18	231		0,00	108 911,78	2 372 262,08	2 470 066,87	0,00	97 804,79
19	234		0,00	0,00	75 554,00	75 554,00	0,00	0,00
20	240		0,00	0,00	56 860,82	57 141,11	0,00	280,29
21	244		0,00	11 797,00	11 797,00	11 797,00	0,00	0,00
22	310		14 231,60	0,00	148 349,28	140 928,97	7 420,31	0,00
23	400		0,00	0,00	25 645,77	25 645,77	0,00	0,00
24	401		0,00	0,00	222 223,26	222 223,26	0,00	0,00
25	402		0,00	0,00	33 716,54	33 716,54	0,00	0,00
26	403		0,00	0,00	3 414,52	3 414,52	0,00	0,00
27	404		0,00	0,00	1 351 501,29	1 351 501,29	0,00	0,00

Strona 1 z 2

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty narastajaco		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
28	405	0,00	0,00	334 948,21	334 948,21	0,00	0,00
29	409	0,00	0,00	432,00	432,00	0,00	0,00
30	700	0,00	0,00	135 965,80	135 965,80	0,00	0,00
31	720	0,00	0,00	13 245,89	13 245,89	0,00	0,00
32	750	0,00	0,00	0,38	0,38	0,00	0,00
33	760	0,00	0,00	4 074,04	4 074,04	0,00	0,00
34	800	0,00	2 021 065,48	1 777 517,83	3 879 783,43	0,00	2 102 265,60
35	851	0,00	1 970,59	69 426,09	74 228,88	0,00	4 802,79
36	860	1 764 027,94	0,00	3 735 909,53	1 917 314,05	1 818 595,48	0,00
Razem		2 946 112,43	2 946 112,43	16 607 089,33	16 607 089,33	4 862 607,82	4 862 607,82


 GŁÓWNY KASJEROWY
 mgr Jolanta Szymcz

D Y R E K T O R

 mgr Beata Balińska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 4
PS 4 im. Wandy Chotomskiej
25-342 Kielce, ul. Kujawska 21
(nazwa jednostki organizacyjnej)
NIP 551-03-81247, REGON 000953994
tel. 41-36-76-548, 41-36-78-508 fax 41-36-76-57



Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 4 im. Wandy Chotomskiejw Kielcach
1.2	siedzibę jednostki 25 -342 Kielce, ul. Kujawska 21
1.3	Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa jednostki wyceniane są według zasad przewidzianych ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów

jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 3 500zł w przypadku składników majątkowych przyjętych do ewidencji do 31.12.2018 oraz powyżej 10 000zł w przypadku składników majątku przyjętych do ewidencji od 01.01.2019r (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych), ujmuje się w ewidencji bilansowej i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, przekazania, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Wartość początkową środka trwałego podwyższają wydatki na ulepszenie środka trwałego, w tym także na nabycie części składowych i peryferyjnych, których cena nabycia przekracza 3500zł, w przypadku składników majątkowych przyjętych do ewidencji do 21. 12.2018r oraz kwotę 10 000zł w przypadku składników majątkowych przyjętych do ewidencji od 01.01.2019roku.
3. Środki trwałe o wartości początkowej od 400zł do 3 500zł w przypadku składników majątkowych przyjętych do ewidencji do 31.12.2018r. oraz do wartości 10 000zł zł w przypadku składników majątkowych przyjętych do ewidencji od 01.01.2019r, podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej. Odpisy amortyzacyjne od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
4. Środki trwałe o wartości początkowej od 50zł do wartości niższej niż 300zł podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej), księgowane są w koszty w miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Meble ujmuje się w ewidencji ilościowo wartościowej bez względu na wartość.
5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany.
6. Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększać ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje np. licencji podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.
 - a. Wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) o wartości początkowej:

- powyżej 3 500zł dla składników majątkowych przyjętych do ewidencji do dnia 31.12.2018r.

- powyżej 10 000zł dla składników majątkowych przyjętych od dnia 01.01.2019r

umarza się w czasie drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową.

b. Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej:

- od 500zł do 3 500zł dla składników majątkowych przyjętych do ewidencji do dnia 31.12.2018r.

- od 500zł do 10 000zł dla składników majątkowych przyjętych od dnia 01.01.2019r

c. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500zł podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej) i są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia, która obejmuje: rzeczywistą cenę zakupu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem, w tym niepodlegający odliczeniu podatek VAT i inne opłaty związane z nabyciem tj. koszty transportu, załadunku, koszty montażu, przystosowania,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie-według kosztów wytworzenia,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ustalonej komisyjnie wartości rynkowej, uwzględniającej dotychczasowe zużycie,

- w przypadku otrzymania w formie darowizny od innych podmiotów lub osób fizycznych środki trwałe wycenia się w wartości ustalonej przez darczyńcę w umowie darowizny lub umowie nieodpłatnego przekazania. Jeśli darczyńca nie wskaże wartości, środki trwałe wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia (otrzymania) z uwzględnieniem dotychczasowego zużycia,

- w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości decyzji o przekazaniu. W przypadku otrzymania używanych środków trwałych w decyzji powinna znaleźć się wartość początkowa oraz dotychczasowe umorzenie.

8. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

9. Dobra kultury wycenia się według cen nabycia, z tym, że przychody z tytułu nieodpłatnego nabycia bądź ujawnionych nadwyżek wycenia się zgodnie z komisyjnym oszacowaniem ich wartości. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

10. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego dla zakupu artykułów żywnościowych, zaś zakupione materiały a szczególności art. biurowe, piśmienne oraz środki czystości przekazuje się bezpośrednio do zużycia i odpisuje w koszty w dacie zakupu.

	<p>11. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Kierując się zasadą istotności przyjęto, że jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych co do wyniku finansowego lub kosztów powtarzających się co roku w zbliżonej wartości. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca w którym dokonany został wydatek.</p> <p>12. Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze, z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, ujmowane są w księgach rachunkowych danego roku w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy zaliczane są do kosztów danego roku na który przypada okres rozliczeniowy, - dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych okresach sprawozdawczych są ujmowane do kosztów wg. miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym. <p>13. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Na dzień bilansowy wycenia się je w wysokości wymaganej zapłaty (łącznie z naliczonymi odsetkami za zwłokę), z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.</p> <p>14. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty (łącznie z naliczonymi odsetkami).</p> <p>15. Odsetki od należności i zobowiązań w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>16. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności której dotyczy odpis.</p> <p>17. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Nie występuje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 Nie występuje
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)
	Załącznik Nr 22 Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24

	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie występuje
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4 248,00
1.16.	inne informacje

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
	Załącznik Nr 25
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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
	Nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Jolanta Styrz

(główny księgowy)

2022-02-28

(data)

DYREKTOR

mgr. Beata Balińska

(kierownik jednostki)