

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Głędownie ul. Szczecińska 33 77-300 Człuchów	BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY W CZŁUCHOWIE W PŁYŃĘŁO dnia 2022-03-31 sporządzony 3285 na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Człuchów
		Wysłać bez pisma przewodniego CF5EA011D2C90ABC 
Numer identyfikacyjny REGON 770538950		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 633,08	19 846,70	A Fundusz	-36 805,69	-47 919,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	504 504,12	659 528,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 633,08	19 846,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-541 309,81	-707 448,26
A.II.1 Środki trwałe	8 633,08	19 846,70	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-541 309,81	-707 448,26
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	8 633,08	19 846,70	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	49 557,49	67 766,50
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	49 557,49	67 766,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 860,80	5 456,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 116,00	2 431,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 836,84	23 378,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 359,37	36 420,86

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliśczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

CF5EA011D2C90ABC

Dyrektor Przedszkola

Bożena Król

(kierownik jednostki)

WOJTY
Paweł Głuchowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	384,48	79,78
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	4 118,72	0,00	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	4 118,72	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 014,72	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	104,00	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	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

CF5EA011D2C90ABC

Dyrektor Przedszkola

Bożena Krol

(kierownik jednostki)

WOJT
Paweł Gibczynski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 751,80	19 846,70	Suma pasywów	12 751,80	19 846,70

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Gliszczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

CF5EA011D2C90ABC

Dyrektor Przedszkola

Bożena Król

Bożena Król

(kierownik jednostki)

WOJT

Paweł Gibczyński

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczynska

Aneta Gliszczynska
(główny księgowy)

SJO BeSTia



2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

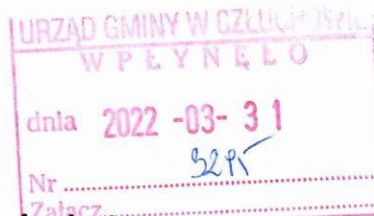
CF5EA011D2C90ABC

Dyrektor Przedszkola

Bożena Król

Bożena Król
(kierownik jednostki)

WOJT
Paweł Giłczyński



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzanie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki - Przedszkole Samorządowe im. Jasia i Małgosi w Głędowie
1.2	Siedziba jednostki - Przedszkole Samorządowe im. Jasia i Małgosi w Głędowie
1.3	Adres jednostki - Głędowo 23, 77-300 Człuchów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - oświatowa
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
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 23 marca 2019 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>2.1. Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>2.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, inwentarz żywy, odzież i umundurowanie.</p> <p>2.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Amortyzacja naliczana jest raz w roku.</p> <p>2.4. Materiały za wyjątkiem materiałów biurowych i paliwa objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	Inne informacje - nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 - Tabela nr 1
1.2.	aktualna wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury - brak danych
1.3.	kwota 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 wieczysto - 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- nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)- brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - brak danych
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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat - nie dotyczy
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
1.11.	łącna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
1.12.	łącna 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 charakter i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - nie dotyczy
1.14-2.3	Tabela nr 2
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - nie dotyczy
2.5.	inne informacje - brak
-	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak

SKARBNIK GMINY

Aneta Głuchczyńska

(główny księgowy)

2022 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola

Bożena Król

(kierownik jednostki)

WOJT

Przemek Głuchczyński

dnia 2022-03-31

Nr 3295

Tabela nr 1

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (4+5+6) - zbycie	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) - likwidacja	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebieg	zbycie	inne	amortyzacja za rok obrotowy					inne	stan na początek roku obrotowego (9-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)				
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	ŚRODKI TRWAŁE	11 492,91	23 164,20	-	-	-	-	-	-	34 657,11	2 859,83	-	4 010,74	-	6 870,57	8 633,08	27 786,54	-	-
1)	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	Koły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 700,00	10 500,12	-	-	-	-	-	-	17 200,12	-	-	2 010,00	-	9 949,84	6 700,00	7 250,28	-	-
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 792,91	12 664,08	-	-	-	-	-	-	17 456,99	2 859,83	-	2 000,74	-	4 860,57	1 933,08	12 596,42	-	-
7)	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8)	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM:		11 492,91	23 164,20	-	-	-	-	-	-	34 657,11	2 859,83	-	4 010,74	-	14 810,41	8 633,08	19 846,70	-	-

Sporz.

SKARBNIK GMINY
 Aneta Chaszczyska

Dyrektor Przedsiębiorstwa
 Bożena Król

WÓJT
 Paweł Gibrzyński

Przedsiębiorstwo Samorządowe
 im. Jasia i Małgosi w Głędowie
 GŁĘDOWO 23. 77-306 GZŁUCHOW
 tel. 59 884 21 77
 NIP 843-155-24-12 REGON 77060250

**Tabela nr 2 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki
 Przedsiębiorstwa Samorządowego im. Jasia i Małgosi w Głędowie**

Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi
1	2	3	4
1	łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	9 174,71	
3	inne informacje	0,00	
4	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	12 664,08	
6	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

URZĄD GMINY W CZŁUCHOWIE
 W P E Y N Ę Ł O
 dnia 2022-03-31
 Nr
 Załącz. 22/25

Dyrektor Przedsiębiorstwa
 Bożena Krol

SKARBNIK GMINY
 Aneta Głuchowska

WOJTY
 Paweł Głuchowski