

## Jednostka: GP\_Kos

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Wólce Kosowskiej Wólka Kosowska, ul. J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1 05-552 WÓLKA KOSOWSKA tel. 0227561368 Numer identyfikacyjny REGON 013003511	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalena ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>36 971,76</b>	<b>-59 876,20</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 668 986,58</b>	<b>4 546 004,69</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 632 014,82</b>	<b>-4 605 880,89</b>
1. Środki trwałe	217 003,88	305 340,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 632 014,82	4 605 880,89
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	116 309,68	82 250,10	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	100 694,20	223 090,33	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>188 188,36</b>	<b>411 691,71</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>188 188,36</b>	<b>411 691,71</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	581,59	7 331,72
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 630,00	34 234,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	62 778,22	187 933,58
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 556,08	157 861,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 324,37	7 024,21
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>8 156,24</b>	<b>46 475,08</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	142,50
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 881,97</b>	<b>28 322,78</b>	8. Fundusze specjalne	4 318,10	17 163,91
1. Materiały	2 881,97	28 322,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 318,10	17 163,91
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>636,63</b>	<b>0,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9,22	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	627,41	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 637,64</b>	<b>18 152,30</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 637,64	18 152,30			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>225 160,12</b>	<b>351 815,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>225 160,12</b>	<b>351 815,51</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy

Hanna Moseicka

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Kierownik jednostki  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak



## Jednostka: GP\_Kos

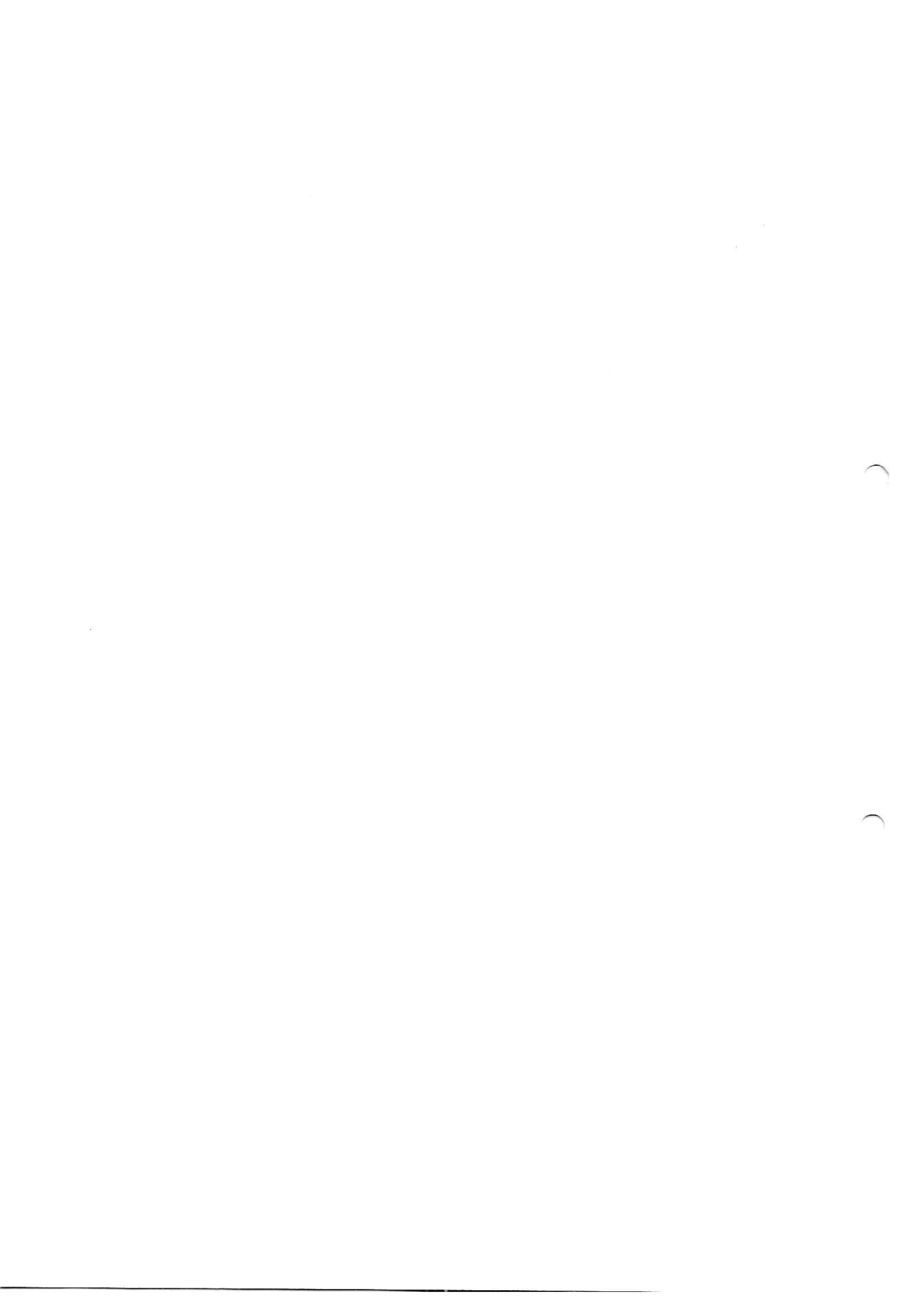
<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gminie Przedszkole w Wólce Kosowskiej</p> <p>Wólka Kosowska, ul. J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1</p> <p>05-552 WÓŁKA KOSOWSKA</p> <p>tel. 0227561368</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>013003511</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola</p>
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 702 222,74</b>	<b>3 668 986,58</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 619 560,57	4 904 143,73
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 544 231,14	4 684 229,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	219 913,92
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
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	75 329,43	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 652 796,73	4 027 125,62
2.1. Strata za rok ubiegły	1 560 136,77	3 632 014,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	92 659,96	116 115,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	219 913,92
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	59 081,87
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 668 986,58</b>	<b>4 546 004,69</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 632 014,82</b>	<b>-4 605 880,89</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 632 014,82	4 605 880,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>36 971,76</b>	<b>-59 876,20</b>

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Główny księgowy  
**Hanna Mościcka**

2023.03.29  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

  
**DYREKTOR**  
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
 Kerownik jednostki  
**mgr Jacek Bulak**



Jednostka: GP\_Kos

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Wólce Kosowskiej Wólka Kosowska, ul. J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1 05-552 WÓLKA KOSOWSKA tel. 0227561368 Numer identyfikacyjny REGON 013003511</p>	<p><b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola</p>
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>36 971,76</b>	<b>-59 560,31</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 668 986,58</b>	<b>4 546 320,58</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 632 014,82</b>	<b>-4 605 880,89</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>3 632 014,82</b>	<b>4 605 880,89</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	116 309,68	82 250,10	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	100 694,20	223 090,33	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>188 188,36</b>	<b>412 003,23</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>188 188,36</b>	<b>412 003,23</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>581,59</b>	<b>7 331,72</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>11 630,00</b>	<b>34 234,00</b>
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>62 778,22</b>	<b>187 933,58</b>
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>107 556,08</b>	<b>158 173,31</b>
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>1 324,37</b>	<b>7 024,21</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>8 156,24</b>	<b>47 102,49</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>142,50</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 881,97</b>	<b>28 322,78</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>4 318,10</b>	<b>17 163,91</b>
1. Materiały	2 881,97	28 322,78	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>4 318,10</b>	<b>17 163,91</b>
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>636,63</b>	<b>627,41</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9,22	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	627,41	627,41			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 637,64</b>	<b>18 152,30</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 637,64	18 152,30			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>225 160,12</b>	<b>352 442,92</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>225 160,12</b>	<b>352 442,92</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy  
Hanna Mościcka

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak



**Jednostka: GP\_Kos**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Wólce Kosowskiej Wólka Kosowska, ul. J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1 05-552 WÓLKA KOSOWSKA tel. 0227561368	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Zespół Obsługi Płacówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 013003511		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>394 237,76</b>	<b>519 092,89</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	306 593,06	406 504,40
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	87 644,70	112 588,49
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 038 238,31</b>	<b>5 141 285,59</b>
I. Amortyzacja	52 878,96	72 953,89
II. Zużycie materiałów i energii	661 199,41	648 540,97
III. Usługi obce	342 462,25	213 306,58
IV. Podatki i opłaty	8 329,76	3 120,00
V. Wynagrodzenia	2 334 306,52	3 278 540,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	636 531,21	921 422,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 530,20	3 400,79
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 644 000,55</b>	<b>-4 622 192,70</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 591,42</b>	<b>16 437,90</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	12 591,42	16 437,90
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 631 409,13</b>	<b>-4 605 754,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2,17</b>	<b>173,45</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2,17	173,45
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 631 406,96</b>	<b>-4 605 581,35</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>607,86</b>	<b>299,54</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 632 014,82</b>	<b>-4 605 880,89</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Hanna Mościcka*

Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Płacówek Oświatowych

Kierownik jednostki

*mgr Jacek Bulak*





**Jednostka: GP\_Kos**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Wólce Kosowskiej Wólka Kosowska, ul. J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1 05-552 WÓŁKA KOSOWSKA tel. 0227561368	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 013003511		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 702 222,74</b>	<b>3 668 986,58</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>3 619 560,57</b>	<b>4 904 143,73</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 544 231,14	4 684 229,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	219 913,92
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	75 329,43	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 652 796,73</b>	<b>4 026 809,73</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	1 560 136,77	3 632 014,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	92 659,96	116 257,51
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	219 913,92
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	58 623,48
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 668 986,58</b>	<b>4 546 320,58</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 632 014,82</b>	<b>-4 605 880,89</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 632 014,82	4 605 880,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>36 971,76</b>	<b>-59 560,31</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Hanna Moszcicka*

Główny księgowy

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

*mgr Jacek Piątek*  
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminne Przedszkole w Wólce Kosowskiej</b>
1.2	siedzibę jednostki 05-552 Wólka Kosowska J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1
1.3	adres jednostki 05-552 Wólka Kosowska J. Bandurskiego ps. "Norwid" 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem funkcjonowania przedszkola jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka w procesie opieki, wychowania i nauczania - uczenia się
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022</b>
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)
	<p>1. Majątek jednostki stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe,</li> <li>- pozostałe środki trwałe (wyposażenie).</li> </ul> <p>2. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.</p> <p>3. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową, określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>4. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle, budynki, komputery, laptopy, tablety, notebooki, koparki, drukarki, skanery, projekторы, tablice interaktywne i monitory dotykowe. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji lub modernizacji związanych z ich ulepszeniem.</p> <p>5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do użytkowania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinventaryzowania.</p> <p>6. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych, a określone w przedziałach od 1,5 % do 30 % wg załącznika Nr 1 ww. ustawy, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o odrębne zestawienie.</p> <p>7. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ręcznie – ilościowo – wartościowo.</p> <p>8. Wartości niematerialne i prawne – licencje i programy komputerowe w cenie jednostkowej bez względu na wartość środka trwałego ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – ilościowo-wartościowej.</p> <p>9. Ewidencją ilościową należy objąć pozostałe środki trwałe (wyposażenie) np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, stoły, regały itp.),</li> <li>- maszyny liczące,</li> <li>- telefony komórkowe,</li> <li>- dywany,</li> <li>- niszczarki,</li> <li>- faksy,</li> </ul> <p>Podział klasyfikacyjny pozostałych środków trwałych (wyposażenia) na grupy, podgrupy i rodzaje określa Załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.</p> <p>10. Wykaz ilościowy środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych znajduje się w każdym pokoju (wywieszka). Za ww. środki trwałe i pozostałe środki trwałe odpowiedzialny jest pracownik wyznaczony z danego pokoju. Przyjmując taki sprzęt pracownik składa oświadczenie według wzoru, który stanowi Załącznik Nr 2 do Instrukcji. Za pozostałe środki trwałe znajdujące się w pozostałych pomieszczeniach (korytarzach, itp.) odpowiedzialny jest pracownik, któremu przydzielono odpowiedzialność do zakresu obowiązków.</p> <p>11. Na rachunkach, na podstawie których dokonano zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych (wyposażenia), należy dokładnie opisać komu przekazano środek do użytku oraz zamieścić klauzulę o treści: „Wpisano do ewidencji ilościowej pokój nr ..... grupa ..... poz. .... data ..... imię i nazwisko osoby materialnie odpowiedzialnej ..... podpis .....”.</p>
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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 Główne składniki aktywów trwałych załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotą 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)
	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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nagrody jubileuszowe - 14 706,56; ekwiwalent za urlop - 5 113,25; świadczenie na start - 4 000,00
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	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

*Hanna Mościcka*

Główny księgowy

2023 -03- 28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

*mgr Jacek Bułak*

Kierownik jednostki



1.1. Główne składniki aktywów trwałych

Wólka Kosowska

2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	wartosc początkowa - stan na początek roku obrotowego (11.020)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	wartosc netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	14 958,88				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>14 958,88</b>	14 958,88				<b>0,00</b>		<b>14 958,88</b>	0,00	0,00
2.	<b>SRODKI TRWAŁE</b>	283 409,26	0,00	161 290,44	0,00	<b>161 290,44</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>444 699,70</b>	66 405,38	0,00	72 953,89	0,00	<b>72 953,89</b>	0,00	<b>139 359,27</b>	217 003,88	305 340,43
1)	Grunty					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	64 728,14		4 299,44		<b>4 299,44</b>			0,00	<b>0,00</b>	<b>69 027,58</b>	17 030,90		17 330,60		<b>17 330,60</b>		<b>34 361,50</b>	47 697,24	34 666,08
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	102 209,40		6 991,00		<b>6 991,00</b>				<b>0,00</b>	<b>109 200,40</b>	33 596,96		28 019,42		<b>28 019,42</b>		<b>61 616,38</b>	68 612,44	47 584,02
8)	Środki transportu					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	116 471,72		150 000,00		<b>150 000,00</b>				<b>0,00</b>	<b>266 471,72</b>	15 777,52		27 603,87		<b>27 603,87</b>		<b>43 381,39</b>	100 694,20	223 090,33
<b>RAZEM:</b>		<b>298 368,14</b>	<b>0,00</b>	<b>161 290,44</b>	<b>0,00</b>	<b>161 290,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>459 658,58</b>	<b>81 364,26</b>	<b>0,00</b>	<b>72 953,89</b>	<b>0,00</b>	<b>72 953,89</b>	<b>0,00</b>	<b>154 318,15</b>	<b>217 003,88</b>	<b>305 340,43</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Morciska

DIREKTOR  
Zespołu Obsługi Pracowników  
mgr Jacek Bulak

