

Jednostka: GP_Zam

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Zamieniu Zamienie, ul. Błędna 32 05-500 Piaseczno tel. 0227579187 Numer identyfikacyjny REGON 013003505	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 936,09	184 199,02	A. Fundusze	-48 778,36	-45 774,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 615 613,82	2 687 012,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 936,09	184 199,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 664 392,18	-2 732 787,43
1. Środki trwałe	7 936,09	34 754,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 664 392,18	2 732 787,43
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 359,89	24 318,09	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	576,20	10 435,93	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 291,20	318 878,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	149 445,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	94 291,20	318 878,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30,39	51 881,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 283,00	19 781,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 563,08	111 397,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 189,55	72 130,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	809,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 576,75	88 904,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	56 594,44
I. Zapasy	19 260,67	22 091,85	8. Fundusze specjalne	16 225,18	6 282,76
1. Materiały	19 260,67	22 091,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 225,18	6 282,76
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	2 437,21	18,14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2,49	2,49			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 434,72	15,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 878,87	66 794,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 878,87	66 794,58			
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	45 512,84	273 103,59	Suma pasywów	45 512,84	273 103,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Hanna Mańcka

2023.03.28
2023-04-04
rok, miesiąc, dzieńDYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak



Jednostka: GP_Zam

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Zamieniu Zamienie, ul. Błędna 32 05-500 Piaseczno tel. 0227579187	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 013003505		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	137 669,50	251 696,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 838,50	202 402,50
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	29 831,00	49 294,42
B. Koszty działalności operacyjnej	1 800 653,74	2 982 987,89
I. Amortyzacja	3 607,90	3 794,57
II. Zużycie materiałów i energii	287 708,89	433 151,34
Usługi obce	123 152,87	231 321,44
IV. Podatki i opłaty	0,00	2 363,20
V. Wynagrodzenia	1 093 187,66	1 826 256,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	285 641,98	478 442,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 354,44	7 658,95
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)	-1 662 984,24	-2 731 290,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	245,00	398,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	245,00	398,65
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)	-1 662 739,24	-2 730 892,32
G. Przychody finansowe	1,97	193,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	1,97	193,30
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)	-1 662 737,27	-2 730 699,02
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 654,91	2 088,41
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 664 392,18	-2 732 787,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Moscińska

Główny księgowy

2023-06-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak

Kierownik jednostki

Jednostka: GP_Zam

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Gminne Przedszkole w Zamieniu		Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalena ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
Zamienie, ul. Błędna 32	sporządzone	
05-500 Piaseczno	na dzień 31.12.2022	
tel. 0227579187		
Numer identyfikacyjny REGON		
013003505		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 027 971,84	1 615 613,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 694 137,57	2 965 292,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 687 358,58	2 785 234,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	149 445,00
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
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	6 778,99	30 612,50
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 106 495,59	1 893 893,33
2.1. Strata za rok ubiegły	1 076 171,16	1 664 392,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 832,43	49 443,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	180 057,50
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	492,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 615 613,82	2 687 012,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 664 392,18	-2 732 787,43
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 664 392,18	2 732 787,43
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-48 778,36	-45 774,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

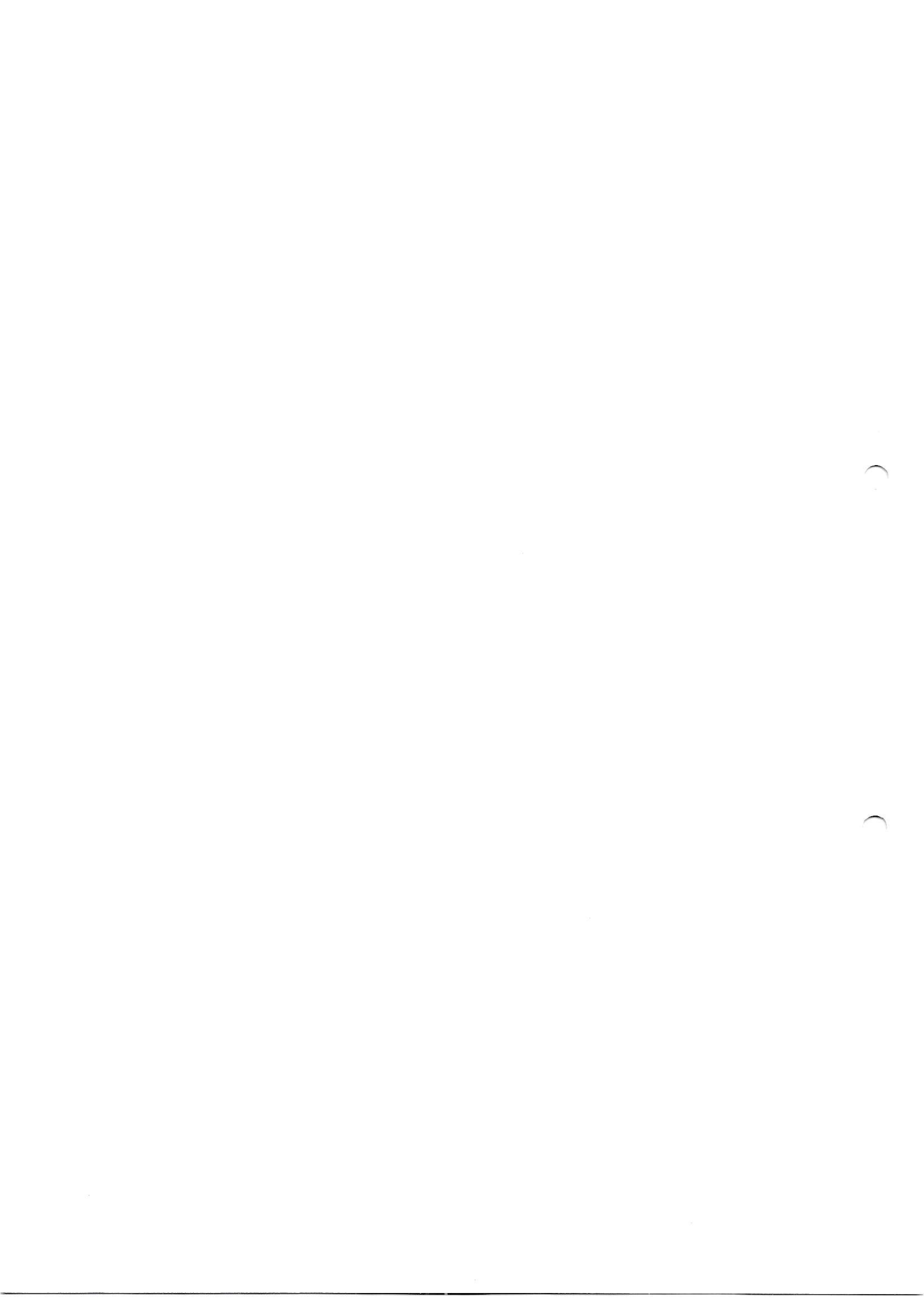
Hanna Mościcka

Główny księgowy

2023-04-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowychmgr Jacek Bulak
Kierownik jednostki



Jednostka: GP_Zam

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Zamieniu Zamienie, ul. Błędna 32 05-500 Piaseczno tel. 0227579187 Numer identyfikacyjny REGON 013003505	Bilans 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
A. Aktywa trwałe	7 936,09	184 199,02	A. Fundusze	-48 778,36	788,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 615 613,82	2 687 012,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 936,09	184 199,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 664 392,18	-2 686 224,38
1. Środki trwałe	7 936,09	34 754,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 664 392,18	2 686 224,38
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 359,89	24 318,09	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	576,20	10 435,93	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 291,20	443 616,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	149 445,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	94 291,20	443 616,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30,39	51 881,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 283,00	19 781,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 563,08	111 397,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 189,55	196 869,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	809,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 576,75	260 206,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	56 594,44
I. Zapasy	19 260,67	22 091,85	8. Fundusze specjalne	16 225,18	6 282,76
1. Materiały	19 260,67	22 091,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 225,18	6 282,76
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	2 437,21	171 319,89			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2,49	2,49			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 434,72	171 317,40			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 878,87	66 794,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 878,87	66 794,58			
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	45 512,84	444 405,34	Suma pasywów	45 512,84	444 405,34

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mosćicka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak

Jednostka: GP_Zam

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Zamieniu Zamienie, ul. Błędna 32 05-500 Piaseczno tel. 0227579187	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 013003505		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	137 669,50	251 696,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 838,50	202 402,50
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	29 831,00	49 294,42
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 800 653,74	2 936 424,84
B. Koszty działalności operacyjnej	3 607,90	3 794,57
I. Amortyzacja	287 708,89	432 827,36
II. Zużycie materiałów i energii	123 152,87	185 082,37
III. Usługi obce	0,00	2 363,20
IV. Podatki i opłaty	1 093 187,66	1 826 256,20
V. Wynagrodzenia	285 641,98	478 442,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 354,44	7 658,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	-1 662 984,24	-2 684 727,92
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	245,00	398,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	245,00	398,65
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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	-1 662 739,24	-2 684 329,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1,97	193,30
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	1,97	193,30
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	-1 662 737,27	-2 684 135,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	1 654,91	2 088,41
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-1 664 392,18	-2 686 224,38
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Maciejewska

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak



Jednostka: GP_Zam

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gminne Przedszkole w Zamieniu</p> <p>Zamienie, ul. Błędna 32</p> <p>05-500 Piaseczno</p> <p>tel. 0227579187</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalena ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>013003505</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 027 971,84	1 615 613,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 694 137,57	2 965 292,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 687 358,58	2 785 234,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	149 445,00
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	6 778,99	30 612,50
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 106 495,59	1 893 893,33
2.1. Strata za rok ubiegły	1 076 171,16	1 664 392,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 832,43	49 443,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	180 057,50
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	492,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 615 613,82	2 687 012,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 664 392,18	-2 686 224,38
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 664 392,18	2 686 224,38
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-48 778,36	788,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mielka

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminne Przedszkole w Zamieniu
1.2	siedzibę jednostki 05-500 Zamienie ul. Błędna 32
1.3	adres jednostki 05-500 Zamienie ul. Błędna 32
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 Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
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"> - środki trwałe, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie). <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, projektory, 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"> - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, stoły, regały itp.), - maszyny liczące, - telefony komórkowe, - dywany, - niszczarki, - faksy, <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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	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 - 54 363,65; ekwiwalent za urlop - 2 690,09; świadczenie na start - 2 000,00
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- 2 8

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak

Kierownik jednostki

1.1. Główne składniki aktywów trwałych

ZAMIENIE

2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartosc początkowa stan na początek roku obrotowego (011 - 020)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartosc 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.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	15 150,75				0,00				0,00	15 150,75	15 150,75				0,00		15 150,75	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	120 608,32	0,00	30 612,50	0,00	30 612,50	0,00	0,00	0,00	0,00	151 220,82	112 672,23	0,00	3 794,57	0,00	3 794,57	0,00	116 466,80	7 936,09	34 754,02
	1) Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	2) Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	4) Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 328,57		3 049,00		3 049,00			0,00	0,00	48 377,57	37 968,68		2 778,98		2 778,98	0,00	40 747,66	7 359,89	7 629,91
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	7) Urządzenia techniczne	53 939,75		16 899,00		16 899,00				0,00	70 838,75	53 939,75		210,82		210,82		54 150,57	0,00	16 688,18
	8) Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	21 340,00		10 664,50		10 664,50				0,00	32 004,50	20 763,80		804,77		804,77		21 568,57	576,20	10 435,93
7		135 759,07	0,00	30 612,50	0,00	30 612,50	0,00	0,00	0,00	0,00	166 371,57	127 822,98	0,00	3 794,57	0,00	3 794,57	0,00	131 617,55	7 936,09	34 754,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mościcka

O80

149445

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak

