

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | | Adresat | |
|---|-----------------------|--|--|--|---------------------|
| Przedszkole Miejskie w Imielinie 41-407 Imielin Wojciecha Sapety 10 271049312 Numer identyfikacyjny REGON | | ul. | | URZĄD MIASTA IMIELIN Imielińska 81 Imielin ul. 41-407 | |
| | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 5 527 210,35 | 5 316 125,20 | A. Fundusz | 5 312 593,34 | 5 088 805,17 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 8 825 591,02 | 8 935 096,86 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 5 527 210,35 | 5 316 125,20 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 |
| 1. Środki trwałe | 5 527 210,35 | 5 316 125,20 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 810 288,00 | 810 288,00 | 2. Strata netto (-) | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 530 907,39 | 4 495 444,92 | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-) | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 15 115,12 | | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | B. Fundusze placówek | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 170 899,84 | 10 392,28 | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 222 724,06 | 236 147,97 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Należności długoterminowe | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 222 724,06 | 236 147,97 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4 209,58 | 3 795,46 |
| 1. Akcje i udziały | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 13 895,00 | 23 577,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 72 927,22 | 78 145,89 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 126 511,16 | 127 741,13 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 581,30 | 852,70 |
| B. Aktywa obrotowe | 8 107,05 | 8 827,94 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | | | 8. Fundusze specjalne | 4 599,80 | 2 035,79 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4 599,80 | 2 035,79 |
| 3. Produkty gotowe | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 4. Towary | | | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|---------------------------------------|--------------|--------------|
| II. Należności krótkoterminowe | 3 507,25 | 6 792,15 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 3 507,25 | 6 792,15 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Środki pieniężne | 4 599,80 | 2 035,79 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 599,80 | 2 035,79 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje i udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 5 535 317,40 | 5 324 953,14 | Suma pasywów | 5 535 317,40 | 5 324 953,14 |

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik
Katarzyna Lamik
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

Jan Chwiędacz
(kierownik jednostki)
Jan Chwiędacz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki | Adresat | |
|---|---|---|----------------------------------|
| Przedszkole Miejskie w Imielinie ul. Sapety 10 41-407 Imielin 271049312 Numer identyfikacyjny REGON | (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin | Wysłać bez pisma przewodniego |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 248 992,31 | 384 035,30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 248 992,31 | 384 035,30 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 3 762 069,49 | 4 230 326,99 |
| I. Amortyzacja | | 159 171,18 | 211 085,15 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 415 889,47 | 557 592,08 |
| III. Usługi obce | | 73 526,81 | 101 041,99 |
| IV. Podatki i opłaty | | 9 653,00 | 5 804,00 |
| V. Wynagrodzenia | | 2 501 367,40 | 2 698 467,47 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 602 324,54 | 652 093,75 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 137,09 | 4 242,55 |
| 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) | | -3 513 077,18 | -3 846 291,69 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -3 513 077,18 | -3 846 291,69 |
| G. Przychody finansowe | | 79,50 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | | 79,50 | 0,00 |
| 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) | | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 |
| J. Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (K-L-M) | | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 |

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik
Katarzyna Lamik
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

Jan Chwiędacz
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|--|--|--|
| Przedszkole Miejskie w Imielinie ul. Sapety 10, 41-407 Imielin 271049312 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31.12.2021r. | URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 8 453 748,31 | 8 825 591,02 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 3 582 742,92 | 4 003 525,32 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 571 326,06 | 4 003 525,32 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 11 416,86 | 0,00 | |
| 1.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 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 | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 3 210 900,21 | 3 894 019,48 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 2 948 456,60 | 3 512 997,68 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 251 026,75 | 381 021,80 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 11 416,86 | 0,00 | |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 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 | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 8 825 591,02 | 8 935 096,86 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 | |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | -3 512 997,68 | -3 846 291,69 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+,-III-IV) | 5 312 593,34 | 5 088 805,17 | |

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lumik
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

Jan Chwiędacz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Przedszkole Miejskie w Imielinie

41-407 Imielin, ul. Wojciecha Sapety 10

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego i pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną.

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy 2021.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 a nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 podwyższają wartość środków trwałych, a nie przekraczające wartości 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 i wartości 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | 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) |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| | | | aktualizacja | Przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Grunty | 810 288,00 | | | | | | | | | 810 288,00 |
| 2. | Budynki, lokale, obiekty | 6 263 763,41 | | | | | | | | | 6.263.763,41 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 89.737,05 | | | | | | | | | 89.737,05 |
| 4. | Inne środki trwałe | 208.222,80 | | | | | | | | | 208.222,80 |
| | RAZEM | 7.372.011,26 | | | | | | | | | 7.372.011,26 |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 810 288,00 | 810 288,00 |
| 1.738.001,50 | | 30.316,99 | | 30.316,99 | | 1.768.318,49 | 4.530.907,39 | 4.495.444,92 |
| 79 328,48 | 10.408,57 | 79.328,48 | | 89.737,05 | 79.328,48 | 89.737,05 | 15.115,12 | 0,00 |
| 32.782,94 | 161.347,59 | 3.699,99 | | 165.047,58 | | 197.830,52 | 170.899,84 | 10.392,28 |
| 1.850.112,92 | 171.756,16 | 113.345,46 | | 285.101,62 | 79.328,48 | 2.055.886,06 | 5.527.210,35 | 5.316.125,20 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Grunty | | |
| 2. | Budynki | | |
| 2. | Dobra kultury | | |

BRAK

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | |

BRAK

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6) |
|-----|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

BRAK

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | | | | |
| 2. | Budynki | | | | |

BRAK

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1. | Akcje i udziały | | | | | |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | |

BRAK

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |

BRAK

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku* | Rozwiązanie w ciągu roku** | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | |
| 3. | Ogółem rezerwy | | | | | |

BRAK

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|---|-------------------------|----|------------------------|----|---------------|----|-------|----|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| | a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe | | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | | |

BRAK

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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |

| | | | |
|----|---|--|--|
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |
|----|---|--|--|

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-----|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | | |
| 5. | Ogółem | | | | | | | | |

BRAK

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|-----|--|-----------------------------|---------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadła | | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | |
| 5. | Inne | | |
| 6. | Ogółem | | |

BRAK

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu) | | |

BRAK

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| 3. | Ogółem: | | |

BRAK

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|------------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 29.829,90 | 2 osoby |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 16.790,40 | 3 osoby |
| 3. | Nagrody | 60.850,00 | 35 osób |
| 4. | Ogółem: | 107.470,30 | |

1.16. Inne informacje

BRAK

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|-------|----------------------|
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Towary | | |

BRAK

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | | |

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-------|----------------------|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie | | |

BRAK

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Miejskiego w Imielinie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

(główny księgowy)

31.03.2022 r

(data)

**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**

Jan Chwiedacz

(kierownik jednostki)