

## Jednostka: PP 06

|  |   |                                      |
|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczne Przedszkole nr 6 im. Marii Konopnickiej w Radomsku<br>ul. Rolna 2<br>97-500 Radomsko | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2021 | Adresat<br>Prezydent Miasta Radomsko |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590745651   |   |                                      |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>314 802,16</b>     | <b>308 588,66</b>   | <b>A. Fundusze</b>   | <b>201 033,82</b>     | <b>180 925,20</b>    |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | <b>1 649 764,56</b>   | <b>1 709 277,00</b>  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>314 802,16</b>     | <b>308 588,66</b>   | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | <b>-1 448 730,74</b>  | <b>-1 528 351,80</b> |
| 1. Środki trwałe   | 314 802,16            | 308 588,66          | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.1. Grunty  | 247 000,00            | 247 000,00          | 2. Strata netto (-)  | -1 448 730,74         | -1 528 351,80        |
| 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   | 39 102,16             | 35 338,66           | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 28 700,00             | 26 250,00           | <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  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>140 195,07</b>     | <b>140 162,21</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>140 195,07</b>     | <b>140 162,21</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 522,34               |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 4 998,00              | 7 398,00             |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 47 040,19             | 48 333,54            |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 84 136,32             | 83 908,33            |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                 |
| <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>26 426,73</b>      | <b>12 498,75</b>    | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 4 020,56              | 0,00                 |
| <b>I. Zapasy</b>   | <b>22 406,17</b>      | <b>8 998,55</b>     | 8. Fundusze specjalne  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1. Materiały   | 22 406,17             | 8 998,55            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                  | 0,00                 |
| 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>0,00</b>           | <b>3 500,20</b>     |  |                       |                      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 3 500,20            |  |                       |                      |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 4. Pozostałe należności  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>4 020,56</b>       | <b>0,00</b>         |  |                       |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 4 020,56              | 0,00                |  |                       |                      |
| 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>341 228,89</b>     | <b>321 087,41</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>341 228,89</b>     | <b>321 087,41</b>    |

2022.03.31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

## Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6

Nazwa jednostki powiązanej: -----

| L.p       | Wyszczególnienie                                   | Kwota       |
|-----------|--|-------------|
| <b>I</b>  | <b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>                  | <b>0,00</b> |
| 1.        | Należności z tytułu dostaw i usług                 |             |
| 2.        | Należności od budżetów                             |             |
| 3.        | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń |             |
| 4.        | Pozostałe należności                               |             |
| <b>II</b> | <b>NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE</b>                   | <b>0,00</b> |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

.....  
(główny księgowy)

**31.03.2022 r.**  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6

Nazwa jednostki powiązanej: -----

| L.p | Wyszczególnienie  | Kwota |
|-----|---|-------|
| I   | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE   | 0,00  |
| II  | ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE  | 0,00  |
| 1.  | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  |       |
| 2.  | Zobowiązania wobec budżetów   |       |
| 3.  | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |       |
| 4.  | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |       |
| 5.  | Pozostałe zobowiązania  |       |
| 6.  | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonywania umów)                           |       |
| 7.  | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |       |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

.....  
(główny księgowy)

**31.03.2022 r.**  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

**Jednostka: PP 06**

|  |   |                                      |
|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczne Przedszkole nr 6 im. Marii Konopnickiej w Radomsku<br>ul. Rolna 2<br>97-500 Radomsko | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2021<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Prezydent Miasta Radomsko |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590745651   |   |                                      |

|   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>111 698,98</b>                   | <b>154 431,13</b>                |
| 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                                | 2 254,45                         |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 111 698,98                          | 152 176,68                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 609 403,68</b>                 | <b>1 682 782,93</b>              |
| I. Amortyzacja  | 6 263,50                            | 6 213,50                         |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 196 297,29                          | 218 939,26                       |
| III. Usługi obce  | 45 512,95                           | 66 362,81                        |
| IV. Podatki i opłaty  | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia  | 1 100 488,51                        | 1 134 570,72                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 253 218,22                          | 255 697,26                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 7 623,21                            | 999,38                           |
| 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>-1 497 704,70</b>                | <b>-1 528 351,80</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>48 929,08</b>                    | <b>0,00</b>                      |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne  | 48 929,08                           | 0,00                             |
| <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>-1 448 775,62</b>                | <b>-1 528 351,80</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>44,88</b>                        | <b>0,00</b>                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki   | 44,88                               | 0,00                             |
| 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>-1 448 730,74</b>                | <b>-1 528 351,80</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-1 448 730,74</b>                | <b>-1 528 351,80</b>             |

2022.03.31

 .....  
 Główny księgowy

 .....  
 rok, miesiąc, dzień

 .....  
 Kierownik jednostki

**Arkusz wzajemnych wyłączeń do rachunku zysków i strat**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6**

Nazwa jednostki powiązanej: **MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RADOMSKU**

| <b>L.p</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                       | <b>kwota</b>  |
|------------|---|---------------|
| <b>A</b>   | <b>PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b> | <b>567,00</b> |
| I          | Przychody netto ze sprzedaży produktów                        |               |
| IV         | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów             |               |
| VI         | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                       | <b>567,00</b> |
| <b>B</b>   | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                        | <b>0,00</b>   |
| II         | Zużycie materiałów i energii                                  |               |
| III        | Usługi obce   |               |
| IV         | Podatki i opłaty  |               |
| VII        | Pozostałe koszty rodzajowe                                    |               |
| IX         | Inne świadczenia finansowane z budżetu                        |               |
| X          | Pozostałe obciążenia  |               |
|            | .....   |               |
| <b>D</b>   | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                         | <b>0,00</b>   |
| III        | Inne przychody operacyjne                                     |               |
|            | .....   |               |
| <b>E</b>   | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                            | <b>0,00</b>   |
| II         | Pozostałe koszty operacyjne                                   |               |
|            | .....   |               |
| <b>G</b>   | <b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                    | <b>0,00</b>   |
|            | .....   |               |
| <b>H</b>   | <b>KOSZTY FINANSOWE</b>                                       | <b>0,00</b>   |
|            | .....   |               |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń

.....  
(główny księgowy)

**31.03.2022 r.**  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

**Jednostka: PP 06**

|  |   |                                      |
|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczne Przedszkole nr 6 im. Marii Konopnickiej w Radomsku<br>ul. Rolna 2<br>97-500 Radomsko | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2021 | Adresat<br>Prezydent Miasta Radomsko |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590745651   |   |                                      |

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | <b>1 557 053,16</b>              | <b>1 649 764,56</b>           |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 1 545 206,44                     | 1 659 174,11                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 545 206,44                     | 1 659 174,11                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.10. Inne zwiększenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 1 452 495,04                     | 1 599 661,67                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 1 340 751,18                     | 1 448 730,74                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 111 743,86                       | 150 930,93                    |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.9. Inne zmniejszenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>1 649 764,56</b>              | <b>1 709 277,00</b>           |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-1 448 730,74</b>             | <b>-1 528 351,80</b>          |
| 1. Zysk netto (+)   | 0,00                             | 0,00                          |
| 2. Strata netto (-)   | -1 448 730,74                    | -1 528 351,80                 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>201 033,82</b>                | <b>180 925,20</b>             |

.....  
Główny księgowy

2022.03.31  
.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

**Arkusz wzajemnych wyłączeń do zestawienia zmian funduszu**

**Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6**

**Nazwa jednostki powiązanej: -----**

Nieodpłatne otrzymane środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

| L.p | Nazwa środka trwałego | Wartość netto |
|-----|-----------------------|---------------|
| 1   |                       |               |
| 2   |                       |               |
| 3   |                       |               |
| 4   |                       |               |
| 5   |                       |               |
|     |                       |               |
|     |                       |               |
|     |                       |               |
|     |                       |               |
|     | <b>Ogółem</b>         | <b>0,00</b>   |

**Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6**

**Nazwa jednostki powiązanej: -----**

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

| L.p | Nazwa środka trwałego | Wartość netto |
|-----|-----------------------|---------------|
| 1   |                       | 0,00          |
|     |                       |               |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

.....  
(główny księgowy)

**31.03.2022 r.**

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

INFORMACJA DODATKOWA

|            |  |
|------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.         |  |
| 1.1        | nazwę jednostki<br>Publiczne Przedszkole nr 6 im. Marii Konopnickiej w Radomsku  |
| 1.2        | siedzibę jednostki<br>97-500 Radomsko, ul. Rolna 2   |
| 1.3        | adres jednostki<br>97-500 Radomsko, ul. Rolna 2  |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>PRZEDSZKOLA   |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021   |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe<br>SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE  |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>ZAŁĄCZNIK NR 1  |
| 5.         | inne informacje<br>-   |
| <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<br>Tabela Nr 1 i 2 |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>Tabela Nr 3 - nie dotyczy   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>Tabela Nr 4 - nie dotyczy  |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br>Tabela Nr 5 - 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<br>Tabela Nr 6 - nie dotyczy  |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>Tabela Nr 7 - 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)<br>Tabela Nr 8 - nie dotyczy   |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br>Tabela Nr 9 - nie dotyczy  |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:   |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat<br>Tabela Nr 10 - nie dotyczy  |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat   |



|       |   |
|-------|---|
|       | Tabela Nr 10 - nie dotyczy  |
| c)    | powyżej 5 lat   |
|       | Tabela Nr 10 - nie dotyczy  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | nie dotyczy   |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | Tabela Nr 11 - nie dotyczy  |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                 |
|       | Tabela Nr 12 - 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   |
|       | Tabela Nr 13 - nie dotyczy  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | Tabela Nr 14 - nie dotyczy  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | Tabela Nr 14  |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | Tabela Nr 14 - nie dotyczy  |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | Tabela Nr 14 - 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   |
|       | Tabela Nr 14 - nie dotyczy  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | Tabela Nr 14 - 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   |
|       | -   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | -   |

2022.03.31

.....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

## OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

**Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa ustalana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja".

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych" w korespondencji z kontem 401 "Zużycie materiałów i energii".

**Rzeczowe aktywa trwałe** obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, środki trwałe w budowie (inwestycje).

**Środki trwałe** to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność poszczególnych jednostek, w stosunku do których każda jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty,
- lokale będące odrębną własnością,
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 "Środki trwałe",
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe".

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku.

W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

**Środki trwałe w budowie** (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

**Pozostałe środki trwałe** to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 "rozporządzenia", które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” lub 020 „Wartości niematerialne i prawne” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł.

Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. Według rodzajów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego ewidencjonowane są pod datą miesiąca, którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły do CUW do 5 dnia następnego miesiąca – sprawozdania miesięczne i do 15 stycznia – sprawozdania roczne.

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**Zmiany wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – 2021 r.**  
*PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6*

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                        | wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |             |                              | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej |             |             | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--|--|----------------------------------|-------------|------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|--|---|
|  |  | Aktualizacja                     | Przychody   | Przemieszczenia (plus-minus) |   | Zbycie                            | Likwidacja  | Inne        |  |   |
| 1  | 2  | 3                                | 4           | 5                            | 6   | 7                                 | 8           | 9           | 10   | 11  |
| GRUNTY   | 247 000,00   |                                  |             |                              | 0,00  |                                   |             |             | 0,00   | <b>247 000,00</b>   |
| BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2) | 150 540,00   |                                  |             |                              | 0,00  |                                   |             |             | 0,00   | <b>150 540,00</b>   |
| MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6)                                 | 53 052,00  |                                  |             |                              | 0,00  |                                   |             |             | 0,00   | <b>53 052,00</b>  |
| ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7)                                      |  |                                  |             |                              | 0,00  |                                   |             |             | 0,00   | <b>0,00</b>   |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr.8)                                      |  |                                  |             |                              | 0,00  |                                   |             |             | 0,00   | <b>0,00</b>   |
| <b>RAZEM</b>   | <b>450 592,00</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>450 592,00</b>   |

|                                 |  |  |  |  |      |  |  |  |      |             |
|---------------------------------|--|--|--|--|------|--|--|--|------|-------------|
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  | 0,00 | <b>0,00</b> |
| DOBRA KULTURY                   |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  | 0,00 | <b>0,00</b> |

**31.03.2022 r.**

.....  
 (główny księgowy)

.....  
 (dzień, miesiąc, rok)

.....  
 (kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – 2021 r.**  
*PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 6*

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                        | Umorzenie-stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) | Wartość netto środków trwałych   |                                |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------------------------|
|  |  | Aktualizacja                        | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne        |                                      |  |  | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1  | 2  | 3                                   | 4                           | 5           | 6                                    | 7  | 8  | 9                                | 10                             |
| GRUNTY   |  |                                     |                             |             | 0,00                                 |  | 0,00   | 247 000,00                       | 247 000,00                     |
| BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2) | 111 437,84                                 |                                     | 3 763,50                    |             | 3 763,50                             |  | 115 201,34   | 39 102,16                        | 35 338,66                      |
| MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6)                                 | 24 352,00                                  |                                     | 2 450,00                    |             | 2 450,00                             |  | 26 802,00  | 28 700,00                        | 26 250,00                      |
| ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7)                                      |  |                                     |                             |             | 0,00                                 |  | 0,00   | 0,00                             | 0,00                           |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr.8)                                      |  |                                     |                             |             | 0,00                                 |  | 0,00   | 0,00                             | 0,00                           |
| <b>RAZEM</b>   | <b>135 789,84</b>                          | <b>0,00</b>                         | <b>6 213,50</b>             | <b>0,00</b> | <b>6 213,50</b>                      | <b>0,00</b>                                    | <b>142 003,34</b>                                  | <b>314 802,16</b>                | <b>308 588,66</b>              |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE                                |  |                                     |                             |             | 0,00                                 |  |  |                                  | 0,00                           |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela Nr 3**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury  
(o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)**

| <b>L.p.</b>   | <b>Wyszczególnienie środków trwałych według grup KŚT</b> | <b>Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego</b> | <b>Uwagi</b> |
|---------------|--|--|--------------|
|               |  |  |              |
|               |  |  |              |
|               |  |  |              |
|               |  |  |              |
| <b>Ogółem</b> |  |  |              |

**31.03.2022 r.**

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)

## Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| L.p.          | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów trwałych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na konie roku obrotowego |
|---------------|--|--|--|---|---|
| 1             | 2  | 3  | 4  | 5   | 6   |
| 1.            | Wartości niematerialne i prawne  |  |  |   |   |
| 2.            | Środki trwałe  |  |  |   |   |
| 3.            | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   |  |  |   |   |
| 4.            | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                     |  |  |   |   |
| 5.            | Razem długoterminowe aktywa finansowe  |  |  |   |   |
| 5.1.          | Akcje i udziały  |  |  |   |   |
| 5.2.          | Inne papiery wartościowe   |  |  |   |   |
| 5.3.          | Inne długoterminowe aktywa finansowe   |  |  |   |   |
| <b>Ogółem</b> |  |  |  |   |   |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)

## Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| L.p.          | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie, dane identyfikujące grunt tj: lokalizacja, numer działki | Powierzchnia gruntów, wartość | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|---------------|--|-------------------------------|---|---|--------------|---|
|               |  |                               |   | Zwiększenia   | Zmniejszenia |   |
| 1             |  | 2                             | 3   | 4   | 5            | 6   |
|               |  | Powierzchnia (m2)             |   |   |              |   |
|               |  | Wartość (zł)                  |   |   |              |   |
|               |  | Powierzchnia (m2)             |   |   |              |   |
|               |  | Wartość (zł)                  |   |   |              |   |
|               |  | Powierzchnia (m2)             |   |   |              |   |
|               |  | Wartość (zł)                  |   |   |              |   |
|               |  | Powierzchnia (m2)             |   |   |              |   |
|               |  | Wartość (zł)                  |   |   |              |   |
| <b>Ogółem</b> |  | Powierzchnia (m2)             |   |   |              |   |
|               |  | Wartość (zł)                  |   |   |              |   |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)



**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu**

| L.p.           | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych według grup KŚT | Wartość na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku obrotowego |              | Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----------------|---|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|---|
|                |   |                                     | Zwiększenia                    | Zmniejszenia |   |
| 1              | 2   | 3                                   | 4                              | 5            | 6   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
|                |   |                                     |                                |              |   |
| <b>Ogółem:</b> |   |                                     |                                |              |   |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)

## Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| L.p.           | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |         | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |         | Stan na koniec roku obrotowego |                 |
|----------------|--|----------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
|                |  | ilość                            | wartość | ilość                               | wartość | ilość                                | wartość | ilość (3+5-7)                  | Wartość (4+6-8) |
| 1              | 2  | 3                                | 4       | 5                                   | 6       | 7                                    | 8       | 9                              | 10              |
| <b>1</b>       | <b>Akcje</b>   |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 1.1.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 1.2.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| <b>2.</b>      | <b>Udziały</b>   |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 2.1.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 2.2.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| <b>3.</b>      | <b>Dłużne papiery wartościowe</b>                                  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 3.1.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 3.2.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| <b>4.</b>      | <b>Inne papiery wartościowe</b>                                    |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 4.1.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| 4.2.           |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
| <b>Ogółem:</b> |  |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 8

## Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

| L.p.          | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |   |  | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|---------------|---|--|---|--|---|--|--|
|               |   |  |   | Wykorzystanie  | Rozwiązanie odpisów aktualizujących – uznanie odpisów za zbędne | Razem zmniejszenie odpisów aktualizujących (5+6) |  |
| 1             | 2                                       | 3  | 4   | 5  | 6   | 7  | 8  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |  |
| <b>Ogółem</b> |   |  |   |  |   |  |  |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 9

## Informacja o stanie rezerw

| L.p.           | Wyszczególnienie rezerw według celu utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego |                                      |                          | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|----------------|--|---|--|---|--------------------------------------|--------------------------|---|
|                |  |   |  | Wykorzystanie                               | Uznanie rezerw za zbędne-rozwiązanie | Zmniejszenia razem (5+6) |   |
| 1              | 2  | 3                                       | 4  | 5   | 6                                    | 7                        | 8   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
|                |  |   |  |   |                                      |                          |   |
| <b>Ogółem:</b> |  |   |  |   |                                      |                          |   |

31.03.2022 r.

.....  
 (główny księgowy)

.....  
 (dzień, miesiąc, rok)

.....  
 (kierownik jednostki)

## Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty

| L.p. | Wyszczególnienie<br>zobowiązań długoterminowych        | Okres spłaty                   |                           |                                |                           |                                |                           | Razem                          |                           |
|------|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
|      |  | powyżej<br>1 roku do 3 lat     |                           | powyżej<br>3 lat do 5 lat      |                           | powyżej<br>5 lat               |                           |                                |                           |
|      |  | Stan                           |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |
|      |  | Początek<br>roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego | Początek<br>roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego | Początek<br>roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego | Początek<br>roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego |
| 1.   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                     |                                |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |
|      | <i>z tytułu kredytów i pożyczek</i>                    |                                |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |
|      | <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i> |                                |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |
|      | <i>inne zobowiązania finansowe</i>                     |                                |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |
|      | <b>Ogółem</b>  |                                |                           |                                |                           |                                |                           |                                |                           |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| L.p.          | Rodzaj zabezpieczenia na majątku  | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|---------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1.            | Hipoteka                          |                    |                      |
| 2.            | Zastaw                            |                    |                      |
| 3.            | Przewłaszczenie na zabezpieczeniu |                    |                      |
| 4.            | Inne zabezpieczenia               |                    |                      |
| <b>Ogółem</b> |                                   |                    |                      |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)

## Zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku jednostki

| L.p.          | Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|---------------|--|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| 1             |  | 2                                | 3           | 4            | 8                                      |
| <b>1.</b>     | <b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych</b>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>udzielone gwarancje i poręczenia</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>kaucje i wadia</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>indos weksli</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>inne</i>  |                                  |             |              |  |
| <b>2.</b>     | <b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</b>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>udzielone gwarancje i poręczenia</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>kaucje i wadia</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>indos weksli</i>  |                                  |             |              |  |
|               | <i>inne</i>  |                                  |             |              |  |
| <b>Ogółem</b> |  |                                  |             |              |  |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| L.p.          | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: |                        |
|---------------|--|---|------------------------|
|               |  | Początek roku obrotowego                            | Koniec roku obrotowego |
| <b>1.</b>     | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne:</b>                  |   |                        |
| 1.1.          |  |   |                        |
| 1.2.          |  |   |                        |
|               | <b>Razem rozliczenia międzyokresowe czynne</b>             |   |                        |
| <b>2.</b>     | <b>Rozliczenia międzyokresowe bierne:</b>                  |   |                        |
| 2.1           |  |   |                        |
| 2.2           |  |   |                        |
|               | <b>Razem rozliczenia międzyokresowe bierne</b>             |   |                        |
| <b>Ogółem</b> |  |   |                        |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy).....  
(dzień, miesiąc, rok).....  
(kierownik jednostki)



## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie  | Wartość          | Uwagi |
|------|---|------------------|-------|
| 1.   | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |                  |       |
| 2.   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  | <b>18 456,00</b> |       |
| 3.   | Inne informacje   |                  |       |
| 4.   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |                  |       |
| 5.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |                  |       |
| 6.   | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |                  |       |

31.03.2022 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)