

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Gminne ul. Trakt Węgierski 38 A 38-450 Dukla	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: DUKLA
Numer identyfikacyjny REGON 000903110		37B537D61BE49F69 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Grażyna Szczepanik

(główny księgowy)

2022.03.21

rok mies. dzień

Dyrektor
Zespół Gminnej Państwowej Biblioteki w Dukli



Danuta Szczurek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

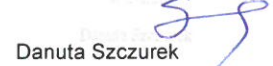
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa


Grażyna Szczepanik
(główny księgowy)

2022.03.21
rok mies. dzień

Województwo Łódzkie
Urząd Marszałkowski
Urząd Gminy


Danuta Szczurek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Gminne w Dukli
1.2	siedzibę jednostki
	Dukla
1.3	adres jednostki
	ul. Trakt Węgierski 38 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjno- wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 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
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 zł finansuje się z środków przeznaczonych na inwestycje i umarza (z wyjątkiem gruntów) metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym. Naliczenia umorzenia i amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego. b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 500 zł do 10 000,00zł (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) oraz bez względu na wartość: meble, dywany oraz sprzęt elektroniczny, finansuje się z środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty materiałów w miesiącu przyjęcia do używania. c) pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa jest nie niższa niż 300,00 zł i nie wyższa od 500,00 zł podlegają spisaniu w koszty materiałów w momencie przyjęcia ich do używania z jednoczesnym objęciem ewidencją ilościową. 3. Sposób ustalenia wyniku finansowego a) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków b) wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. c) na wynik finansowy netto składa się: wynik z działalności podstawowej, wynik z działalności operacyjnej, -wynik brutto, d) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzany jest według wzoru określonego w załączniku nr 10 do rozporządzenia w sprawie zasad rachunkowości
5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>

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
	Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje
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 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
	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
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	89 540,86
1.16.	inne informacje
	–
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	–

Główna Księgowa

Grażyna Szczepanik

Grażyna Szczepanik

(Główny Księgowy)

2022-03-16

(rok-mc-dzień)

Danuta Szczurek

Danuta Szczurek

(Kierownik jednostki)

TABELA 7

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15 kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	89 540,86	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop

Główna Księgowa
G/14-
Grażyna Szepanik

Przewodnicząca
Zespołu Głównych Księgowych
J. Szepanik

PRZEDSZKOLE GMINNE
W DUKLI
38-450 Dukla
ul. Trakt Węgierski 38A

NIP: 684-26-46-993 REGON: 000903110

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawieszający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Opółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Opółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia *		Zbycie	Likwidacja	Inne	Aktualizacja				Amortyzacja rok obrotowy	Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)				Stan na koniec roku obrotowego (12-18)	
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 powyżej 10.000,00 zł	6 494,40				0,00				0,00	6 494,40	6 494,40				0,00		6 494,40	0,00	0,00	
	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł																				
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 145,01				0,00				0,00	1 145,01	1 145,01				0,00		1 145,01	0,00	0,00	
1)	"0" Grunty	445 541,35	0,00	7 602,10	0,00	7 602,10	0,00	5 064,00	0,00	5 064,00	448 079,45	367 909,51	0,00	30 527,38	0,00	30 527,38	5 064,00	393 372,89	77 631,84	54 706,56	
2)	"1" Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
3)	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
4)	"3" Kółki i maszyny energetyczne powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	"3" Kółki i maszyny energetyczne poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
5)	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania powyżej 10.000,00 zł	44 366,38				0,00				0,00	44 366,38	20 400,22		3 550,56		3 550,56	23 950,78	23 950,78	23 950,78	20 415,60	
	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
6)	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne powyżej 10.000,00 zł	54 156,47				0,00				0,00	54 156,47	27 809,14		6 927,24		6 927,24	34 736,38	34 736,38	26 347,33	19 420,09	
	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
7)	"6" Urządzenia techniczne powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	"6" Urządzenia techniczne poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
8)	"7" Środki transportu					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane powyżej 10.000,00 zł	74 939,33				0,00				0,00	74 939,33	47 620,98		12 447,48		12 447,48	60 068,46	60 068,46	27 318,35	14 870,87	
9)	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	RAZEM	272 079,17	0,00	7 602,10	0,00	7 602,10	0,00	5 064,00	0,00	5 064,00	274 617,27	272 079,17	0,00	7 602,10	0,00	7 602,10	5 064,00	274 617,27	0,00	0,00	
		453 180,76									455 718,86	375 548,92	0,00	30 527,38	0,00	30 527,38	5 064,00	401 612,30	77 631,84	54 706,56	

* przez przeniesienie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi, przekazanie do użytkowania środka trwałego ze środków trwałych w budowie (przyjęcie wybudowanego lub ulepszanego środka trwałego do użytku) - ponoszenie wydatków z paragrafu 605.

Wojciech Kuczyński
Cieliecki
Główny Księgowy
Dyrektor
Zespołu Obsługi Finansowo-Księgowych
w Dukli
Dariusz Szczepanik

.....
(główny księgowy)
20.03.2022 r.
(dzień, miesiąc, rok)
.....
(kierownik jednostki)

