


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Łęce Wielkiej Łęka Wielka 23 64-125 Poniec	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Poniec
Numer identyfikacyjny REGON 301805535		8E825CACA6A8BE35 

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

Magdalena Kowalska
(główny księgowy)

2023.03.24
rok mies. dzień

Katarzyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Kowalska

(główny księgowy)

2023.03.24

rok mies. dzień

Katarzyna Wróblewska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 12 do rozporządzenia (Poz 1911)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W ŁĘCIE WIELKIEJ
1.2	siedzibę jednostki ŁĘKA WIELKA
1.3	adres jednostki 63-805 ŁĘKA MAŁA, ŁĘKA WIELKA 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 styczeń 2022 do 31 grudzień 2022 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 11 uor "przyjęte zasady (polityka) rachunkowości" to wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą. 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Jednostka wycenia aktywa i pasywa wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższej umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku, począwszy od następnego m-ca po m-cu, w którym przyjęto je do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe przekraczające wartość 500 zł są objęte ewidencją ilościowo - wartościową. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje bez zmian

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 051,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 051,44
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)	2 051,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 051,44
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	707 973,72	-	-	-	-	-	984,00	-	984,00	-	706 989,72
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	687 229,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	687 229,17
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	20 744,55	-	-	-	-	-	984,00	-	984,00	-	19 760,55
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	32 040,09	-	12 312,00	-	12 312,00	-	1 799,00	-	1 799,00	-	42 553,09
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	28 982,80	-	12 312,00	-	12 312,00	-	1 799,00	-	1 799,00	-	39 495,80
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	3 057,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 057,29
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	58 418,76	-	5 190,60	-	5 190,60	-	-	-	-	-	63 609,36
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	58 418,76	-	5 190,60	-	5 190,60	-	-	-	-	-	63 609,36
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	798 432,57	-	17 502,60	-	17 502,60	-	2 783,00	-	2 783,00	-	813 152,17

Umorzenie aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 051,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 051,44
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)	2 051,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 051,44
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	264 222,99	-	17 680,05	-	17 680,05	-	984,00	-	984,00	-	280 919,04
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	247 924,91	-	17 159,27	-	17 159,27	-	-	-	-	-	265 084,18
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	16 298,08	-	520,78	-	520,78	-	984,00	-	984,00	-	15 834,86
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	32 040,09	-	12 312,00	-	12 312,00	-	1 799,00	-	1 799,00	-	42 553,09
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	28 982,80	-	12 312,00	-	12 312,00	-	1 799,00	-	1 799,00	-	39 495,80
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	3 057,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 057,29
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	58 418,76	-	5 190,60	-	5 190,60	-	-	-	-	-	63 609,36
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	58 418,76	-	5 190,60	-	5 190,60	-	-	-	-	-	63 609,36
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	354 681,84	-	35 182,65	-	35 182,65	-	2 783,00	-	2 783,00	-	387 081,49

Tabela Wartość netto (po umorzeniu)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto stan na początek roku	Wartość netto stan na koniec roku
1	2	3	4
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)	-	-
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	443 750,73	426 070,68
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	439 304,26	422 144,99
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	4 446,47	3 925,69
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	-	-
2.3.1.	Koły i maszyny energetyczne (grupa 3)	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	-	-
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	-	-
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	-	-
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	-	-
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	443 750,73	426 070,68

Tabela. Świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj wypłaconych środków na świadczenia pracownicze)	Liczba	Kwota brutto
1.	Odprawy emerytalne i rentowe		
2.	Nagrody jubileuszowe	1	14 393,15
3.	Niewykorzystane urlopy (ekwiwalenty)	2	550,88
.....			
	Razem	3	14 944,03