


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Przedszkole Samorządowe w Poniecu  ul.Krobska 14  64-125 Poniec	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Poniec
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000740464</b>		<p style="text-align: center;"><b>BD8DB25366FEE038</b></p> 

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 <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W PONIECU</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>PONIEC</b>
1.3	adres jednostki <b>64-125 PONIEC, ul. KOŚCIUSZKI NR 7</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01 styczeń 2022 do 31 grudzień 2022 roku</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <b>NIE DOTYCZY</b>
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	1 635,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 635,00
I	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	<b>1 635,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 635,00</b>
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)	7 179 172,17	-	-	-	-	-	-	-	-	7 179 172,17
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	6 352 637,78	-	-	-	-	-	-	-	-	6 352 637,78
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	826 534,39	-	-	-	-	-	-	-	-	826 534,39
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	48 133,00	-	3 798,99	-	3 798,99	-	630,00	-	630,00	51 301,99
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	27 380,00	-	-	-	-	-	-	-	-	27 380,00
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	17 853,00	-	3 798,99	-	3 798,99	-	630,00	-	630,00	21 021,99
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	2 900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2 900,00
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	602 948,89	-	11 958,76	-	11 958,76	-	4 602,22	-	4 602,22	610 305,43
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	602 948,89	-	11 958,76	-	11 958,76	-	4 602,22	-	4 602,22	610 305,43
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>7 830 254,06</b>	-	<b>15 757,75</b>	-	<b>15 757,75</b>	-	<b>5 232,22</b>	-	<b>5 232,22</b>	<b>7 840 779,59</b>

## 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 zwiększenie 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	1 635,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 635,00
I	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	<b>1 635,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 635,00</b>
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)	1 337 519,53	-	196 010,00	-	196 010,00	-	-	-	-	1 533 529,53
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	1 100 517,01	-	158 815,94	-	158 815,94	-	-	-	-	1 259 332,95
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	237 002,52	-	37 194,06	-	37 194,06	-	-	-	-	274 196,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	30 655,43	-	5 715,59	-	5 715,59	-	630,00	-	630,00	35 741,02
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	9 902,43	-	1 916,60	-	1 916,60	-	-	-	-	11 819,03
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	17 853,00	-	3 798,99	-	3 798,99	-	630,00	-	630,00	21 021,99
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	2 900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2 900,00
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	601 989,72	-	12 917,93	-	12 917,93	-	4 602,22	-	4 602,22	610 305,43
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	601 989,72	-	12 917,93	-	12 917,93	-	4 602,22	-	4 602,22	610 305,43
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>1 970 164,68</b>	-	<b>214 643,52</b>	-	<b>214 643,52</b>	-	<b>5 232,22</b>	-	<b>5 232,22</b>	<b>2 179 575,98</b>

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	-	-
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	-	-
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)	5 841 652,64	5 645 642,64
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	5 252 120,77	5 093 304,83
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	589 531,87	552 337,81
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	17 477,57	15 560,97
2.3.1.	Koły i maszyny energetyczne (grupa 3)	17 477,57	15 560,97
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)	959,17	-
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	959,17	-
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-
<b>II</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>5 860 089,38</b>	<b>5 661 203,61</b>

Tabela. Świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj wypłaconych środków na świadczenia pracownicze)	Liczba	Kwota brutto
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1	24 120,00
2.	Nagrody jubileuszowe	3	30 413,50
3.	Niewykorzystane urlopy (ekwiwalenty)	2	1 676,38
.....			
	<b>Razem</b>	<b>6</b>	<b>56 209,88</b>