

# PRZEDSZKOLE Nr 1

im. Czesława Janczarskiego  
07-100 WĘGRÓW  
ul. Kłobrowa 4, tel. 792-33-14  
Załącznik nr 16



## OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Przedszkole nr 1 im. Czesława Janczarskiego w Węgrowie** z siedzibą w Węgrowie za rok 2021, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 26 kwietnia 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszewska*

(Pieczęć i podpis)

Główny księgowy

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piotrowska*

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

# PRZEDSZKOLE Nr 1

Im. Czesława Janczarskiego  
07-100 WĘGRÓW  
ul. Klonowa 4, tel. 792-33-14

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	<b>Przedszkole nr 1 im. Czesława Janczarskiego w Węgrowie</b>
1.2.	Siedziba jednostki
	<b>Węgrów</b>
1.3.	Adres jednostki
	<b>ul. Klonowa 4, 07-100 Węgrów</b>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	711673154
2.	Okres sprawozdawczy
	<b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2021.</b>
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji
	<p><b>Aktywa i pasywa</b> wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> są wyceniane według wartości początkowej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartość początkowa do 10.000,00 zł włącznie amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji budżetowych "4").</p> <p>Wartość początkowa powyżej 10.000,00 zł stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*mgr Jolanta Piotrowska*

minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP ).

Analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

**Środki trwałe** wycenia się według wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Jednostka przyjęła metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Wartość początkowa środka trwałego powyżej 10.000,00 zł.

Grunty jako środki trwałe bez względu na wartość początkową.

Amortyzacji dokonuje się zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.

Analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

**Pozostałe środki trwałe** w tym sprzęt muzyczny stanowiący zakup pomocy dydaktycznych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 a niższej lub równej 10.000,00 wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pomoce dydaktyczne z wyjątkiem sprzętu muzycznego stanowiącego zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny oraz fotograficzny bez względu na wartość ale do 10.000,00 włącznie wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500,00 zł z wyjątkiem zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową, z wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00 zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy.

**Środki trwałe w budowie** wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (wszystkie wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych finansowane z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6").

**Długoterminowe aktywa finansowe**, udziały w innych jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Należności długoterminowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

**Zapasy - materiały** są to różnego rodzaju artykuły nabyte przez jednostkę i przeznaczone do zużycia na własne potrzeby m. in. materiały biurowe, środków

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Kruszewska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

mgr Jolanta Piotrowska

# PRZEDSZKOLE Nr 1

Im. Czesława Janczarskiego  
07-100 WĘGRÓW  
ul. Klonowa 4, tel. 792-23-14

	<p>żywności. Jednostka ewidencjonuje przychód materiałów w cenie zakupu. Jednostka prowadzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt. 4.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> na dzień bilansowy należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p><b>Krótkoterminowe papiery wartościowe:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- według ceny (wartości) rynkowej,</li><li>- według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, którego z nich jest niższa,</li><li>- według wartości godziwej - krótkoterminowe inwestycje dla których istnieje aktywny rynek.</li></ul> <p><b>Środki pieniężne</b> wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b> wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Prowadzenie konta księgowego 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10.000,00 zł. Kwoty niższe kosztów tj. poniżej 10.000,00 zł podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo.</p> <p><b>Fundusze własne</b> w wartości początkowej.</p> <p><b>Zobowiązania długoterminowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Zobowiązania krótkoterminowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> wycenia się w wartości początkowej.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</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
	<b>Załącznik nr 1</b>
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piotrowska*

**PRZEDSZKOLE Nr 1**

im. Czesława Janczarskiego  
07-100 WĘGRÓW  
ul. Klonowa 4, tel. 792-33-14

	Brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 2</b>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie występuje.</b>
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 3</b>
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 4</b>
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 5</b>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 6</b>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>
b)	Powyżej 1 do 5 lat
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>
c)	Powyżej 5 lat
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>
1.10.	Kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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
	<b>Nie występuje.</b>
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 8</b>
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariola Kruszewska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piotrowska

**PRZEDSZKOLE Nr 1**

imi. Czesława Janczarskiego

**07-100 WĘGRÓW**

ul. Kiełkowa 4, tel. 702-33-14

	jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie występuje. Załącznik 9</b>
1.13	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 10</b>
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 11</b>
1.15.	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Kwota wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg Załącznika nr 12</b>
1.16.	Inne informacje
	<b>Nie występuje.</b>
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 13</b>
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
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 14</b>
2.3.	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
	<b>Nie występuje. Załącznik nr 15</b>
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 występuje.
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje.

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszewska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piotrowska

**Wartość brutto**  
 Wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		sprzedaż	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 145 601,19	0,00	70 639,56	0,00	70 639,56	0,00	18 337,14	0,00	18 337,14	1 197 903,61
I.1	Środki trwałe	1 145 601,19	0,00	70 639,56	0,00	70 639,56	0,00	18 337,14	0,00	18 337,14	1 197 903,61
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 063 917,10	0,00	56 640,00	0,00	56 640,00	0,00	18 337,14	0,00	18 337,14	1 102 219,96
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	81 684,09	0,00	13 999,56	0,00	13 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	95 683,65
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Amortyzacja (umorzenie)			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto majątku trwałego	
			Zwiększenia w ciągu roku budżetowego	Zmniejszenia w ciągu roku budżetowego	amortyzacja za rok obrotowy				inne	Stan na początek roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	556 763,51	0,00	32 072,85	0,00	32 072,85	0,00	570 499,22	588 837,68	627 404,39
I.	Środki trwałe	556 763,51	0,00	32 072,85	0,00	32 072,85	0,00	570 499,22	588 837,68	627 404,39
1.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	486 571,45	0,00	27 003,56	0,00	27 003,56	0,00	495 237,87	577 345,65	606 982,09
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	70 192,06	0,00	5 069,29	0,00	5 069,29	0,00	75 261,35	11 492,03	20 422,30
1.4	Umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Mariola Kruszevska

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1**  
 mgr Jolanta Piotrowska

**Pozostałe środki trwałe – wartość brutto**

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
333 134,14	52 324,55	0,00	<b>385 458,69</b>

**Pozostałe środki trwałe – umorzenie**

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
333 134,14	52 324,55	0,00	<b>385 458,69</b>

**Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość brutto**

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
16 210,13	2 466,98	0,00	<b>18 677,11</b>

**Pozostałe wartości niematerialne i prawne – umorzenie**

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
16 210,13	2 466,98		<b>18 677,11</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszenska

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĄCIA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska



**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla  
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
dokonane w ciągu roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe,	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2.1	udziały	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	akcji	0,00	0,00
2.3	innych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*mgr Jolanta Piotrowska*

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów**

Lp.	Specyfikacja nieamortyzowanych lub nieumiarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów innych umów	0,00
<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>

<b>Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia</b>			
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi: rodzaj umowy
Razem, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Grunty (0)	0,00	0,00	
Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)	0,00	0,00	
Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)	0,00	0,00	
Środki transportu (7)	0,00	0,00	
Inne środki trwałe (8)	0,00	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Mariola Kruszczyńska

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1**  
  
 mgr Jolanta Piotrowska

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

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA			0,00

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszewska

  
DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska

**Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu usług i dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY,  
*Mariola Kruszevska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*mgr Jolanta Piotrowska*

**Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Mariola Kruszevska

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1**  
  
 mgr Jolanta Protrowska

**Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piotrowska*

**Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne	Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	----	----
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	----	----

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariola Kruszevska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piotrowska

**PRZEDSZKOLE Nr 1**

Załącznik nr 9  
ul. Jędrzejowska Janczarskiego

**07-100 WĘGRÓW**

ul. Klonowa 4, tel. 792-33-14  
**Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.	....	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariola Kruszewska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piotrowska



**Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne:	0,00
	....	0,00
SUMA		<b>0,00</b>

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł
1.		
2.		
3.		
	....	
SUMA		<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piotrowska*

**Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie**

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów	Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	0,00	
2.	Gwarancje wadialne	0,00	
3.	Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek	0,00	
4.	Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	
4.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	
5.	Inne:	0,00	
5.1.	....	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszewska*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piotrowska*

**PRZEDSZKOLE Nr 1**

Im. Czesława Janczarskiego

**07-100 WĘGRÓW**Załącznik nr 12  
ul. Kłenowa 4, tel. 792-33-14**Środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1	20 160,00
2.	Nagrody jubileuszowe	3	15 297,29
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	1	66,66
4.	Inne	0	0,00
SUMA			<b>35 523,95</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
*Mariola Kruszewska*

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1**  
  
*mgr Jolanta Piotrowska*

**PRZEDSZKOLE Nr 1**

Im. Czesława Janczarskiego

**07-100 WĘGRÓW**

Załącznik nr 13, tel. 792-33-14

**Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY***Mariola Kruszewska***DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1***mgr Jolanta Piotrowska*

**PRZEDSZKOLE**

Im. Czesława Janczarskiego

**07-100 WĘGRÓW**

Załącznik nr 14  
ul. Kibonowa 4, tel. 792-33-

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
SUMA	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariola Kruszewska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr  
  
mgr Jolanta Piotrowska

**Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie**

Lp.	Specyfikacja	Wartość w zł
1.	Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
1.1	....	
2.	Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
2.1	....	
3.	Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
3.1	....	
4.	Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
4.1	....	
SUMA		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariola Kruszevska

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piotrowska