

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

INFORMACJA DODATKOWA

Gminne Przedszkole w Leśmierzu

Nazwa i adres jednostki

Leśmierz 45, 95-035 Ozorków

Siedziba jednostki

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019-31.12.2019

Dzień/ miesiąc/ rok

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminne Przedszkole w Leśmierzu z siedzibą Leśmierz 45, 95-035 Ozorków za rok 2019, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowaSporządzone 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 mogły 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2020.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adam Nowicki
Adam Nowicki

.....
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
Ksiąg rachunkowych / Główny Księgowy

DYREKTOR

Anna Pruchniewska
Anna Pruchniewska

.....
(pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminne Przedszkole w Leśmierzu, z siedzibą w Leśmierzu 45, 95-035 Ozorków, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351) z uwzględnieniem zadań określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. z 2017r. poz. 1911 z późn. zm.)

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

działalność oświatowa.

Działalność drugorzędna:

.....

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019. Roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019. roku do 31 grudnia 2019 roku.

Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz.U.z 2017r.poz.1911 z późn.zm.).
2. Szczegółne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNiP wycenia się wg:

- cen nabycia
- kosztu wytworzenia
- wartości przeszacowanej - na podstawie decyzji

Amortyzacja - wg ekonomicznej użyteczności, w tym:

- środki trwałe o niskiej wartości (w używaniu) - odpisywane jednorazowo w koszty, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości
- środki trwałe - metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości

Inwestycje - środki trwałe w budowie

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- wg ceny nabycia
- wg ceny rynkowej
- w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i kontynuacji

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł (do dnia 31.12.2019) / 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty powyżej 3 500,00 zł (do dnia 31.12.2019) / 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Sprzęt komputerowy, na który składają się: zestawy komputerowe, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki, urządzenia typu tablet, skanery, serwery, monitory komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, zasilacze i dyski do serwerowni, router, systemy audiowizualny, nagrywarki oraz wydatki majątkowe ujmuje się na koncie 011 bez względu na ich wartość. Przy umarzeniu środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. Jednocześnie, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

Główny księgowy/Skarbnik Jednostki

DYREKTOR
Anna Puchniewska
Anna Puchniewska

Kierownik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminne Przedszkole w Leśmierzu
1.2	siedzibę jednostki Ozorków, Gmina Ozorków
1.3	adres jednostki Leśmierz 45, 95-035 Ozorków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole - jednostka organizacyjna gminy realizująca zadania z zakresu działalności edukacyjnej, wychowawstwa i opieki w zakresie wychowania przedszkolnego Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisów wydawanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 760). ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1) środki trwale otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny z tej decyzji; 2) składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub zbiorów bibliotecznych do kwoty 3.500,00 zł jednostka kwalifikuje do pozostałych środków trwałych i zalicza bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadzając te składniki do ewidencji pozabilansowej; 3) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych; 4) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu lub naprawy; 5) stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo- wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu; 6) należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art., 46 - 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
5.	inne informacje

	<p> sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z ł i gr, zawiera dane zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości</p> <ul style="list-style-type: none"> - rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej - punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były rzetelnie prowadzone księgi rachunkowe - dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane - jednostki organizacyjne wchodzące w skład sprawozdania finansowego:
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabela 1.1.2, Tabela 1.1.3, Tabela 1.1.4, Tabela 1.1.5, Tabela 1.1.6, Tabela 1.1.7, Tabela 1.1.8, Tabela 1.1.9, Tabela 1.1.10, Tabela 1.1.11
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>
	Jednostka sprawozdawcza nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>
	Jednostka sprawozdawcza nie dokonała takich odpisów.
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4.
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5.
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6.
1.7.	<p>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 JST (stan pożyczek zagrożonych)</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7.
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8.
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	<p>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</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	<p>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11.

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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1. i 1.13.2
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce sprawozdawczej nie wystąpiły.
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	Dane prezentowane w tabeli 2.4
2.5.	inne informacje
	Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adam Nowicki

główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pruchniewska
Anna Pruchniewska
(kierownik jednostki)

1.1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto)(konto 011)
 Środki trwałe umarżane metodą liniową

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	128 048,83									171 233,39
1.1.	Grunty	0,00									0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 663,61					49 422,91			0,00	154 086,52
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 385,22					1 931,37			8 169,72	17 146,87
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00									0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00									0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00
	SUMA	128 048,83				51 354,28				8 169,72	171 233,39

* inne zmniejszenia dotyczy likwidacji części zamortyzowanego środka trwałego z gr IV

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adrian Nowicki

DYREKTOR
Anna Pruchniewska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG.470873103
 tel. 42-718-05-87

1.1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto)(konto 013)

Środki trwałe umarżane jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku			
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne				
1.	Środki trwałe w użytkowaniu	92 777,49		8 079,36			12 382,67				10 413,58			102 825,94
	SUMA	92 777,49		8 079,36			12 382,67				10 413,58			102 825,94

*Rozchód stanowi likwidację - odpisanie zużytych pozostałych środków trwałych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
 Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Pruchniewska
 Anna Pruchniewska

1.1.3. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto)(konto 071)

Środki trwałe umarżane metodą liniową

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			umorzenie roczne, w tym ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	umorzenie roczne, w tym ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	54 333,35	3 184,68			7 942,14			8 169,72	57 290,45	
1.1.	Grunty	0,00								0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00								0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 802,09	2 616,59			6 010,77				42 429,45	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 531,26	568,09			1 931,37			8 169,72	14 861,00	
1.4.	Środki transportu	0,00								0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	0,00								0,00	
2.	Środki trwałe w budowie	0,00								0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00								0,00	
SUMA		54 333,35	3 184,68			7 942,14			8 169,72	57 290,45	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adrian Nowicki
 Adrian Nowicki

DYREKTOR

Anna Pruchniewska
 Anna Pruchniewska

* inne zmniejszenie dotyczy likwidacji części zamortyzowanego środka trwałego z gr IV

1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto)(konto 072)

Środki trwałe umarżane jednorazowo

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku				
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Środki trwałe w użytkowaniu	92 777,49		8 079,36			12 382,67						102 825,94
	SUMA	92 777,49		8 079,36			12 382,67			10 413,58			102 825,94

*Rozchód stanowi likwidację - odpisanie zużytych pozostałych środków trwałych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Pruchniewska
Anna Pruchniewska

1.1.5 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Środki trwałe	73 715,48	113 942,94
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 861,52	111657,07
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 853,96	2 285,87
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
 Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Pruchnińska
 Anna Pruchnińska

1.1.6. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (brutto) (konto 020)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			ulepszenie	umorzenie za okres	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne umarżane metodą liniową	0,00											0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane w 100%	3 336,43											3 336,43
	SUMA	3 336,43											3 336,43

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
 Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Papińska
 Anna Papińska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG 470873103
 tel. 42-718-05-87

1.1.7. Zmiany stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych (brutto) (konto 014)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Zbiory biblioteczne umarżane stopniowo	0,00										0,00
2.	Zbiory biblioteczne umarżane w 100%	0,00										0,00
	SUMA	0,00										0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
 Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Przekławska
 Anna Przekławska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG.470873103
 tel. 42-718-05-87

1.1.8. Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (konto 072)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			ulepszenie	nabycie	przemieszczeń wewnątrzne	inne	ulepszenie	rozchód	
1.	Wartości niematerialne i prawne umarżane metodą liniową	0,00							0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane w 100%	3 336,43							3 336,43
	SUMA	3 336,43							3 336,43

GLÓWNY KSIĘGOWY
Alena Nowicka

PYREKTOR
Anna Pruchniewska
 Anna Pruchniewska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG.470873103
 tel. 42-718-05-87

1.1.9. Zmiany umorzenia zbiorów bibliotecznych (konto 072)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne		
1.	Zbiory biblioteczne umarzone stopniowo	0,00										0,00
2.	Zbiory biblioteczne umarzone w 100%	0,00										0,00
	SUMA	0,00										0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
 Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Pawłowska
 Anna Pawłowska

1.1.10. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	0,00	0,00
	Suma	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adrian Nowicki
Adrian Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchalska
Anna Puchalska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

1.1.11 Zmiana wartości netto zbiorów bibliotecznych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto zbiorów bibliotecznych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto zbiorów bibliotecznych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Zbiory biblioteczne umarżane stopniowi	0,00	0,00
2	Zbiory biblioteczne umarżane jednorazowo	0,00	0,00
	Suma	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGAWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchalska
Anna Puchalska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchalska
Anna Puchalska

1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

L.p.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość Prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość pozabilansowa w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym	0	0
3.	umów leasingu	0	0
SUMA		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
 Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Pruchnicka
 Anna Pruchnicka

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy (wartość bilansowa)	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
SUMA	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchnińska
Anna Puchnińska

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB	0				0
I.1.	Należności długoterminowe	0				0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0				0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0				0
I.2.2.	należności od budżetów	0				0
I.2.4	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0				0
I.2.4	pozostałe należności	0				0
II.	Należności finansowe	0				0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Adam Nowicki
 Adam Nowicki

RYZEBKTOR

Anna Pruszkiewska
 Anna Pruszkiewska

1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

L.p.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy, z tego:	0				0
I.1.	rezerwa ogólna	0				0
I.2.	celowa	0				0
I.2.1.	celowa: zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz sportu, działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalność na rzecz osób niepełnosprawnych, porządku i bezpieczeństwa publicznego	0				0
I.2.2.	zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego	0				0
	SUMA	0				0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchniowska
 Anna Puchniowska

1.9 Podział i wiekowanie zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu

L.p.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych w tym dotycz. wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tyt. Kredytów, pożyczek i odszkodowań	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Adrian Nowicki
 Adrian Nowicki

DYREKTOR

Anna Puchnińska
 Anna Puchnińska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

L.p.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchalska
Anna Puchalska

1.11 łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach:	
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia wekslowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteczne	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Piskorzewska
Anna Piskorzewska

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych w tym zabezpieczonych na majątku

L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia, w tym poręczenia wekslowe	0	0
2.1.		0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
	SUMA	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR

Anna Puchalska
Anna Puchalska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

L.p.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gri
1.	Decyzje wykonania nasadzeń następczych	0	0
2.	Decyzje przyznające świadczenia społeczne na okres na przełomie roku	0	0
3.	Naliczenie należności rozłożonych na raty na lata następne	0	0
SUMA		0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

A. Nowicki
A. Nowicki

DYREKTOR

Amosiewicz
Amosiewicz

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
SUMA		0	0

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Pruchniewska
Anna Pruchniewska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG.470873103
 tel. 42-718-05-87

1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
	w zł i gr
1) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2) nagrody jubileuszowe	4 541,79
3) pozostałe nagrody	5 938,38
4) Inne, w tym:	509,35
4.1 Ryczałt za podróże służbowe	65,40
4.2 Refundacja za zakup okularów	250,00
4.3 Ekwivalent za niewykorzystany urlop	193,95
SUMA	10 989,52

GLÓWNY KSIĘGOWY
John Nowicki
 John Nowicki

DYREKTOR
Anna Piłchowska
 Anna Piłchowska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

2.1 Zmiana wartości zapasów - materiałów

Lp.	Specyfikacja	Wartość zapasów - materiałów na początek roku obrotowego	Wartość zapasów - materiałów na koniec roku obrotowego
1	Zapasy - materiały	42,15	88,44
1.1	w tym art. Spożywcze żywnościowe	42,15	88,44
1.2	w tym olej napędowy grzewczy	0,00	0,00
	Suma	42,15	88,44

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Przekławska
Anna Przekławska

Gminne Przedszkole w Leśmierzu
Leśmierz 45
95-035 Ozorków
NIP 732-15-15-579 REG.470873103
tel. 42-718-05-87

2.2 Koszt wytworzenia ŚT

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
1	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Adam Nowicki
Adam Nowicki

DYREKTOR
Anna Puchalska
Anna Puchalska

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

Lp.	Treść	Kwota (w zł i gr)
1	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych	0,00

Gminne Przedzskole w Leśmierzu,
 Leśmierz 45
 95-035 Ozorków
 NIP 732-15-15-579 REG.470873103
 tel. 42-718-05-87

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Nowicka
 Anna Nowicka

DYREKTOR
Anna Puchalska
 Anna Puchalska