

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887278 Numer identyfikacyjny REGON 000996726	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Gminy w Kawęczynie Wójt Gminy Kawęczyn Wpł. dnia 28. LUT. 2022 Nr
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	94 881,61	91 542,51	A. Fundusze	57 580,58	53 367,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	715 567,60	797 915,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	94 881,61	91 542,51	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-657 987,02	-744 548,24
1. Środki trwałe	94 881,61	91 542,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 001,00	1 001,00	2. Strata netto (-)	-657 987,02	-744 548,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 113,94	88 174,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 766,67	2 366,67	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 777,64	51 614,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	52 777,64	51 614,18
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 890,85	6 216,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 521,48	33 075,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	15 476,61	13 438,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	111,30	1 116,47	8. Fundusze specjalne	15 365,31	12 322,47
1. Materiały	111,30	1 116,47	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 365,31	12 322,47
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 300,00	3 000,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 300,00	3 000,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 065,31	9 322,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 065,31	9 322,47			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	110 358,22	104 981,45	Suma pasywów	110 358,22	104 981,45

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bazela

28.02.2022

Kierownik jednostki
p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Śniegocka

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat
Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich		Urząd Gminy w Kawęczynie
KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B		Wpł. dnia
62-704 KAWĘCZYN		28. LUT. 2022
tel. 0632887278		Nr
Numer identyfikacyjny REGON		
000996726		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	657 999,24	744 548,24
I. Amortyzacja	3 339,10	3 339,10
II. Zużycie materiałów i energii	44 128,38	57 866,93
III. Usługi obce	31 611,44	25 435,40
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	448 930,13	522 642,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	129 013,92	134 427,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	976,27	837,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-657 999,24	-744 548,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-657 999,24	-744 548,24
G. Przychody finansowe	12,22	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	12,22	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-657 987,02	-744 548,24
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-657 987,02	-744 548,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Hazeła

Główny księgowy

28.02.2022

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Sniegocka

Kierownik jednostki

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887278	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn Urząd Gminy w Kawęczynie 28. LUT. 2022 Wpł. dnia Nr
Numer identyfikacyjny REGON 000996726		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	700 931,37	715 567,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	650 778,31	740 334,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	650 778,31	740 334,93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	636 142,08	657 987,02
2.1. Strata za rok ubiegły	636 129,86	657 987,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12,22	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	715 567,60	797 915,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-657 987,02	-744 548,24
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-657 987,02	-744 548,24
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	57 580,58	53 367,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Pazela

Główny księgowy

28.02.2022

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Śniegocka

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich
1.2	siedzibę jednostki KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B
1.3	adres jednostki 62-704 Kawęczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole Gminne w Kowalach Pańskich jest jednostką organizacyjną prowadzoną w formie jednostki budżetowej. Przedszkole Gminne realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 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 Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i Pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
5.	inne informacje
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 ZAŁĄCZNIK NR. 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie posiada takich informacji
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 wieczysto 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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 33157,93, Odprawa emerytalna 20880,00, Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych 23797,65, Inne świadczenia pracownicze 184,54.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

28.02.2022

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Maria Śniegocka

Kierownik jednostki

załącznik Nr.1 Zestawienie zmian wartości początkowej i amortyzacji w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021

KŚT 2 znaki	KŚT 3 znaki	Jednostka	Typ	Numer	Wartość pocz. po zmianie	Amortyzacja w okresie	Amortyzacja po zmianie	Wartość księgowa po zmianie
03	032	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000001PG Kowale PańskieBUDŻET PG	1 001,00	0,00	0,00	1 001,00
10	107	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000004PG Kowale PańskieBUDŻET PG	250 191,52	0,00	250 191,52	0,00
29	290	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000003PG Kowale PańskieBUDŻET PG	117 564,19	2 939,10	29 389,35	88 174,84
48	487	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000005PG Kowale PańskieBUDŻET PG	4 254,51	0,00	4 254,51	0,00
48	487	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000006PG Kowale PańskieBUDŻET PG	6 890,91	0,00	6 890,91	0,00
62	623	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000008PG Kowale PańskieBUDŻET PG	4 000,00	400,00	1 633,33	2 366,67
80	809	PG Kowale Pańskie	Środek trwały	000007PG Kowale PańskieBUDŻET PG	5 863,32	0,00	5 863,32	0,00
					389 765,45	3 339,10	298 222,94	91 542,51

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Eazela

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie
Maria Snięgocka