

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi "Leśna Chatka"

1.2 Siedziba jednostki

05-510 Konstancin-Jeziorna

1.3 Adres jednostki

ul. Sanatoryjna 8

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Publiczne Przedszkole jako jednostka organizacyjna gminy realizująca zadania z zakresu wychowania pr.

2 Okres objęty sprawozdaniem

2021

3 Informacja, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie zawiera danych łącznych

4 Przyjęte zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji i ujmuje się na koncie '020'. Zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niż niż 10 000,00 umarza się w 100% w miesiącu ich przyjęcia i ujmuje się na koncie "072". Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 wprowadza się do ewidencji i ujmuje ma koncie "011" "Środki trwałe"; umarza się wg stawek amortyzacyjnych określonych przepisach o PDOP zał.nr 1 do ustawy z dnia 15.02.19982 Dz.U. z 017 poz 2343. Odpisu amortyzacyjnego dla składników majątkowych powyżej 10 000,00 dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania, a kończąc się z chwilą zrównania z wartością początkową lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży.

5 Inne informacje

Brak

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz stan i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 321 624,21	0,00		0,00	0,00

Przedzkoło nr 4
z oddziałami integracyjnymi
"Leśna Chatka"
05-510 Konstancin-Jeziorna, ul. Sanatoryjna 8
Nip: 1230787547, tel. 22 746 20 61



3	Urządzenia techniczne i maszyny	52 287,50				0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	84 429,60	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
		zbycie	likwidacja	inne		
	8	9	10	11	12	13
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	7 321 624,21
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	52 287,50
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	84 429,60

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)
			aktualizacja	amortyzacja w roku obrotowym	inne	
	14	15	16	17	18	19
1	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 900,95	0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 535,89	0,00			0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Inne środki trwałe	10 553,70	0,00			0,00

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (15+19-21)	Wartość netto składników aktywów	
				stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (13-22)
	20	21	22	23	24
1	Grunty		0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		212 900,95	7 108 723,26	7 108 723,26
3	Urządzenia techniczne i maszyny		4 535,89	47 751,61	47 751,61
4	Środki transportu		0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe		10 553,70	73 875,90	73 875,90

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty		Nie dotyczy
2	Budynki		Nie dotyczy
3	Dobra kultury		Nie dotyczy

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisu	Dodatkowe informacje
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	Nie dotyczy
2	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w całości

L.p.	Obręb	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00
2		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00
3		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00
4		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00
5		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00
6		Powierzchnia (m2)	0			0
		Wartość	0,00			0,00

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Strona umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty		0,00			0,00

2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00			0,00
4	Środki transportu		0,00			0,00
5	Inne środki trwałe		0,00			0,00

1.6 Posiadane papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje i udziały		0,00			0,00
2	Dłużne papiery wartościowe		0,00			0,00

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Tytuł należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Dostawy i usługi	0,00				0,00
2	Odsetki od nieterminowych płatności	0,00				0,00
3	Mandaty	0,00				0,00
4	Podatki i opłaty	0,00				0,00
5	Pozostałe	0,00				0,00

1.8 Stan rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00				0,00
2	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00				0,00

1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresu wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat	
		stan na			
		BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na		BO	BZ
		BO	BZ		
	7	8	9	10	11
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Dodatkowe informacje
1	Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2	Zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6
1	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne (gwarancje bankowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ
	7	8	9	10	11
1	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne (gwarancje bankowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	2	3	4
1	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	
4	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00
6	Ogółem	0,00	0,00

1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym - opłacone z góry czynsze - prenumeraty -	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość	Wartość
1	Otrzymane gwarancje	0	0,00
2	Otrzymane poręczenia	0	0,00

1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	44 286,00	
2	Nagrody jubileuszowe	55 124,25	
3	Świadczenia BHP	4 899,34	
4	Ekwiwalenty za urlop	10 107,28	
5	Szkolenia	9 335,00	
6			
7			
8	Ogółem	123 751,87	

1.16 Inne informacje

Brak

2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Materiały	0,00	
2	Zapasy	0,00	

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

2.3 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Przychody	o nadzwyczajnej wartości	0,00
		występujące incydentalnie	0,00
2	Koszty	o nadzwyczajnej wartości	0,00
		występujące incydentalnie	0,00

2.4 Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

L.p.	Tytuł należności	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	
2	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	
3	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	
4	Podatek od spadków i darowizn	0,00	
5	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	
6	Ogółem	0,00	

2.5 Inne informacje

Brak

3.1 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy administracji	2,18
2	Pracownicy obsługi	14,33
3	Pracownicy Straży Miejskiej	0
4	Nauczyciele	17,19
5	Uczniowie	130
6	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
7		


GŁÓWNA KASOWA
mgr Agnieszka Dzwonkowska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Iwona Bader