

Jednostka: PPKR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Kraczkowej Kraczkowa 882 37-124 Kraczkowa CO 30303/11.12.2021.r.	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 690705068		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	133 270,84	66 491,97	A. Fundusze	52 679,69	-14 491,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	1 414 193,65	1 471 145,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	133 270,84	66 491,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
1. Środki trwałe	133 270,84	66 491,97	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	133 270,84	66 491,97	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	103 338,25	103 810,06
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Budowlany materiał na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 338,25	103 810,06
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36,90	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 644,00	5 935,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 681,16	30 590,03
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 170,63	53 331,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	154,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 747,10	22 826,24	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 941,54	4 605,49	8. Fundusze specjalne	18 805,56	13 799,77
1. Materiały	3 941,54	4 605,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 805,56	13 799,77
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	0,00	4 420,98			
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	0,00	4 420,98			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 805,56	13 799,77			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 805,56	13 799,77			
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	156 017,94	89 318,21	Suma pasywów	156 017,94	89 318,21

Główny Księgowy
mgr Anna Piekarcz

2022.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Oświaty Gminy Łańcut
mgr Wojciech Dudek

Jednostka: PPKR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Kraczkowej Kraczkowa 882 37-124 Kraczkowa CO 30303/2021 r.	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 690705068		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 936,50	179 606,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 936,50	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	179 606,88
B. Koszty działalności operacyjnej	1 456 643,85	1 665 244,34
I. Amortyzacja	66 778,87	66 778,87
II. Zużycie materiałów i energii	110 762,62	190 920,78
III. Usługi obce	8 682,27	13 627,56
IV. Datki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 004 453,22	1 087 848,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	264 614,85	303 838,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 352,02	2 229,98
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)	-1 382 707,35	-1 485 637,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 193,39	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 193,39	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)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	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)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
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)	-1 361 513,96	-1 485 637,46

Główny Księgowy
Piekarczyk
 mgr Anna Piekarczyk
 Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Oświaty Gminy Łańcut
Dudek
 mgr Wojciech Dudek
 Kierownik jednostki

Jednostka: PPKR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Kraczkowej Kraczkowa 882 37-124 Kraczkowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 690705068		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 397 457,18	1 414 193,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 380 333,50	1 593 805,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 958,65	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 376 374,85	1 593 805,82
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)	1 363 597,03	1 536 853,86
2.1. Strata za rok ubiegły	1 240 519,50	1 361 513,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 129,89	175 339,90
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	27 947,64	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)	1 414 193,65	1 471 145,61
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 361 513,96	-1 485 637,46
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	52 679,69	-14 491,85

Główny Księgowy
Anna Piekarczyk
Główny księgowy
mgr Anna Piekarczyk

2022.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Oświaty Gminy Łańcut
mgr Wojciech Dudek
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Kraczkowej
1.2	siedzibę jednostki
	Kraczkowa
1.3	adres jednostki
	37-124 Kraczkowa 882
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole realizuje cele i zadania zgodnie z oczekiwaniami rodziców wynikające w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego. Naczelnym celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>a) <u>w przypadku zakupu</u> – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</p> <p>b) <u>w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji</u> – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku na podstawie ekspertyzy, uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie.</p> <p>c) natomiast <u>w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny</u> od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu i wartości ustalonej przez darczyńcę w umowie,</p> <p>d) według poniesionego kosztu wytworzenia <u>w przypadku wytworzenia</u> środka trwałego we własnym zakresie ,po zakończeniu robót inwestycyjnych.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <p>- podstawowe środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł (ewidencjonowane</p>

na koncie 011 „Środki trwałe”),

- pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”), przenoszone w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty (na koncie 401 Zużycie materiałów i energii).

Wartości niematerialne i prawne:

- a) ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia;
- b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w dokumencie przekazania
- c) otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej,
- d) ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł umarz się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (w wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000,00 zł.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie „013” Pozostałe środki trwałe „ i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „ Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.

	<p>Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające wyraz myśli ludzkiej, przeznaczone do rozpowszechniania, niezależnie od nośnika fizycznego, i sposobu zapisu treści, a zwłaszcza: dokumenty graficzne (piśmiennicze, kartograficzne, ikonograficzne i muzyczne), dźwiękowe, wizualne, audiowizualne i elektroniczne.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p>
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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE AKTUALIZUJEMY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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
	BRAK DANYCH
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
	BRAK DANYCH
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
	55 460,50 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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

mgr Sylwia Piłkarska
(główny księgowy)

2022 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury Grupy Łańcut
mgr Wojciech Dudek

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

II. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
			przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	amortyzacja za rok obrotowy			inne	stan na początek roku obrotowego (13)				stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	A. Aktywa trwałe	333 894,37				0,00			0,00	0,00	333 894,37	200 623,53		66 778,87		66 778,87		267 402,40	133 270,84	66 491,97
2.	Wartości niematerialne i prawne																			
3.	Il. Rzeczowe aktywa trwałe	333 894,37							0,00	0,00	333 894,37	200 623,53		66 778,87		66 778,87		267 402,40	133 270,84	66 491,97
4.	1. Środki trwałe	333 894,37							0,00	0,00	333 894,37	200 623,53		66 778,87		66 778,87		267 402,40	133 270,84	66 491,97
5.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
6.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	333 894,37		0,00		0,00					333 894,37	200 623,53		66 778,87		66 778,87		267 402,40	133 270,84	66 491,97
7.	1.4. Środki transportu																			
8.	1.5. Inne środki trwałe	0,00							0,00	0,00	0,00								0,00	0,00
9.	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
10.	Pozostałe środki trwałe	46 244,19		18 583,26		18 583,26			2 419,00	2 419,00	62 408,45	46 244,19		18 583,26		18 583,26		62 408,45	0,00	0,00
11.	Zbony biblioteczne	5 779,00		3 750,00		3 750,00					9 529,00	5 779,00		3 750,00		3 750,00		9 529,00	0,00	0,00
12.	Wartości niematerialne i prawne	1297,79		1476,00		1476,00					2773,79	1297,79		1476,00		1476,00		2773,79	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Piekarczyk
 mgr Anna Piekarczyk

2022 -03-30

DYREKTOR
mgr Wojciech Duda
 Centrum Obsługi Ominy Łańcut