

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021 - korekta z dnia 16.05.2022

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie nr 6
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. 17 Stycznia 13, 64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki
	ul. 17 Stycznia 13, 64-100 Leszno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki): Przedszkole Miejskie nr 6 z siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021, poz. 217 ze zmianami);</p> <p>2) Rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. 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. 2020, poz. 342);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego):</p> <p>Zarządzenie nr 116/2018 z dnia 31.12.2018 r. - obowiązuje od dnia 01.01.2019 r. ze zmianami</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzeczenia kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Przedszkole Miejskie nr 6 w Lesznie</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy.</p> <p>Należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen brutto.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie ... i wycenia według wartości ... oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *) - nie dotyczy</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 30.11.2021 r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 30.11.2025 r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień - nie dotyczy.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 30.11.2021 r.</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień - nie dotyczy.</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2021 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać) – nie dotyczy.</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 3 500,00 zł</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo określono na kwotę 500 zł z wyjątkami określonymi w Polityce rachunkowości</p> <p>Ustalono progi istotności 1% sumy bilansowej zamykanego roku.</p> <p>Inne - nie dotyczy.</p>

1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	134 898,10	7 939,28	0,00	0,00	7 939,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 884,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	20 886,54	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	74 886,07	1 144,00	0,00	0,00	1 144,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

NIE DOTYCZY

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

Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie									
	L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Łączna powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Łączna wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu									
	Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	II.1.1.	Grunty		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.1.4.	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.1.5.	Inne środki trwałe		2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00
		RAZEM:		2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	1	Akcje		0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	1.1.			0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	2.	Udziały		0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	2.1.			0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	3.	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	3.1.			0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	4.	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	4.1.			0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		RAZEM:								

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)

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	inne zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
					wykorzystanie	rozwiązanie	*inne zmniejszenia	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 673,11	56,00	0,00	0,00	1 180,52	0,00	1 180,52	548,59
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	1 673,11	56,00	0,00	0,00	1 180,52	0,00	1 180,52	548,59
RAZEM:		1 673,11	56,00	0,00	0,00	1 180,52	0,00	1 180,52	548,59

*inne zwiększenia, *inne zmniejszenia dotyczą zmiany kwalifikacji należności publiczno-prawnych do pozostałych należności z tyt.dostaw i usług

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.I.	Zobowiązania długoterminowe										
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	56 037,78	58 910,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 037,78	58 910,91
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 491,57	5 870,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 491,57	5 870,35
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	29,72	30,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,72	30,35
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 105,19	8 143,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 105,19	8 143,27
D.II.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 290,80	44 483,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 290,80	44 483,94
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	120,50	383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,50	383,00
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	56 037,78	58 910,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 037,78	58 910,91

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

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
	RAZEM:	0,00			0,00

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczenia	(forma zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		6
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
	RAZEM:	0,00			0,00

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	746 646,61	748 284,34
2.	Nagrody jubileuszowe	13 806,21	29 825,19
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	40 320,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 548,82	40 108,76
5.	Inne świadczenia pracownicze	720,67	15 711,61
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	3 365,06	3 163,18
	RAZEM:	810 087,37	877 413,08

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

NIE DOTYCZY

[illegible]

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
1.1.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00	0,00
2.			35 658,30	0,00
2.1.		Zwolnienie w wysokości 50% składek ZUS	35 658,30	0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
3.1.			0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		412,53	0,00
4.1.		Środki do dezynfekcji oraz środki ochrony osobistej do walki z COVID-19	412,53	0,00
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				

UWAGA: każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Główny Księgowy
ZOJO Miasta Leszna

Agnieszka Wilków
(główny księgowy)

2022-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
ZOJO Miasta Leszna

Iwona Dudziak
(kierownik jednostki)