

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki:
	Przedszkole Miejskie nr 4
1.2.	siedzibę jednostki:
	ul. Poplińskiego 5, 64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki:
	ul. Poplińskiego 5, 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): Przedszkola Miejskiego nr 4 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 114/2018 z dnia 31.12.2018 r. - obowiązuje od dnia 01.01.2019 r. ze zmianami</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Przedszkole Miejskie nr 4 w Lesznie</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwale 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 31.08.2021 r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.08.2025 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 umarzanych 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: brak</p>

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

[illegible]

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych (umorzenie)

[illegible]

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	181 724,05	12 588,61	0,00	0,00	12 588,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 312,66	252 362,30	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	139 849,15	302,58	0,00	0,00	302,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
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	80 588,99	1 525,99	0,00	0,00	1 525,99	0,00	914,98	0,00	914,98	81 200,00	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 dóbr 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

1	2	3	4	5	6
1.	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					

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.II.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 663,20	406,00	0,00	0,00	114,00	0,00	114,00	1 955,20
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	1 663,20	406,00	0,00	0,00	114,00	0,00	114,00	1 955,20
RAZEM:		1 663,20	406,00	0,00	0,00	114,00	0,00	114,00	1 955,20

*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	
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	Okres wymagalności											
	Do 1 roku	stan na										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
D.I.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe		72 637,80	91 360,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 637,80	91 360,26	
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		6 056,92	20 719,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 056,92	20 719,24	
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		10 681,68	11 343,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 681,68	11 343,59	
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		55 882,93	59 295,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 882,93	59 295,13	
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania		16,27	2,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,27	2,30	
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:		72 637,80	91 360,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 637,80	91 360,26	

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 zwrócić na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na		Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
		początek roku obrotowego	3	
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy		0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłyby 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 (forma i charakter 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 (forma i charakter 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 wartością 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	855 203,10	920 209,83
2.	Nagrody jubileuszowe	8 560,50	10 565,52
3.	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 860,83	37 457,72
5.	Inne świadczenia pracownicze	72,98	0,00
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	860,00	1 441,32
RAZEM:		903 557,41	969 674,39

*) 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

2.3.

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	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.			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		42 301,97	0,00
2.1.		Zwolnienie w wysokości 50% składek ZUS	42 301,97	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:		2 015,68	0,00
4.1.		Środki do dezynfekcji oraz środki ochrony osobistej do walki z COVID-19	2 015,68	0,00

2.4.

informację o kwocie niezłowności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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 : każde 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 Witkowi

(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

ZOJO Miasta Leszna

Twona Dudziak

(kierownik jednostki)