

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie Nr 12
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Czarnoleska 1, 64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki
	ul. Czarnoleska 1, 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 Przedszkola Miejskie nr 12 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 121/2018 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):</p> <p>Przedszkole Miejskie Nr 12 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 31.08.2018 r. (zdawczo-odbiorcza)</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień - 31.08.2022 r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień - nie dotyczy.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 30.11.2020 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 - nie dotyczy.</p>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście									
	L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego				
	1	2	3	4	5	6				
		Łączna powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00				
		Łączna wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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			
	II.1.1.	Grunty	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			
	II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		0,00	0,00			
	II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00		0,00	0,00			
	II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00		0,00	0,00			
		RAZEM:	0,00	0,00		0,00	0,00			
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	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
	1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	2.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		RAZEM:								

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)

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	136,00	343,00	0,00	0,00	0,00	479,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	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
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	136,00	343,00	0,00	0,00	0,00	479,00
	RAZEM:	136,00	343,00	0,00	0,00	0,00	479,00

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

1.9.	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											
	Okres wymagalności											
	Poz. w bilansie	stan na										
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem		
		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	
	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	89 886,65	104 167,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 886,65	104 167,81
	D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 112,25	20 963,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 112,25	20 963,05
	D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	86,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,02	0,00
	D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 356,17	13 379,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 356,17	13 379,97
	D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 210,13	69 685,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 210,13	69 685,71
	D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	52,00	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	69,00
	D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)	70,08	70,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,08	70,08
	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:	89 886,65	104 167,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 886,65	104 167,81
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											
	L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na początek roku obrotowego		kwota zobowiązań 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		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

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymywanych 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	1 038 990,59	1 103 014,68
2.	Nagrody jubileuszowe	18 332,54	0,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	9 048,00	12 559,17
4.	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 249,31	51 898,12
5.	Inne świadczenia pracownicze	66,33	1 000,00
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	3 577,99	3 415,42
RAZEM:		1 121 264,76	1 171 887,39

*) 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

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.			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		51 776,07	0,00
2.1.		Zwrotanie w wysokości 50% składek ZUS	51 776,07	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:		941,30	0,00
4.1.		Środki do dezynfekcji oraz środki ochrony osobistej do walki z COVID-19	941,30	0,00

2.4.

informacje 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

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 Witków

(główny księgowy)

2022-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

ZOJO Miasta Leszna

Iwona Dudziak

(kierownik jednostki)