Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Publiczne Przedszkole "Bajka" w Buczkowicach

43-374 Buczkowice, ul. Bielska 322

Numer identyfikacyjny REGON
072343103

Bilans *jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego*

sporządzony na dzień: *31.12.2021*

Adresat
Wójt Gminy

Urząd Gminy Buczkowice
KANCELARIA OGÓLNA
Buczkowice
wpł. dnia 31-03-2022
Ldz. ... podpis ...

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 056 044,21	1 050 200,62	**A. Fundusze**	934 564,25	909 717,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	2 734 511,21	3 104 500,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 056 044,21	1 050 200,62	**II. Wynik finansowy netto**	-1 799 946,96	-2 194 783,39
1. Środki trwałe	1 056 044,21	1 050 200,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	26 548,00	26 548,00	2. Strata netto (-)	-1 799 946,96	-2 194 783,39
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 026 760,00	989 311,63	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 736,21	34 340,99	**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**	210 417,85	219 126,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	210 417,85	219 126,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 496,14	18 165,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 739,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 883,66	20 058,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 897,24	105 064,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 997,84	105,61
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	88 937,89	78 643,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 533,92	2 910,82	8. Fundusze specjalne	87 403,97	75 732,34
1. Materiały	1 533,92	2 910,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	87 403,97	75 732,34
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	61 278,00	67 830,00			
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	61 278,00	67 830,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 125,97	7 902,34			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 125,97	7 902,34			
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	1 144 982,10	1 128 843,78	**Suma pasywów**	1 144 982,10	1 128 843,78

(główny księgowy)

31.03.2022
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik Centrum
mgr Agnieszka Gasek
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 5035176FD93F580BFE345B3B84D78627

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Urząd Gminy Buczkowice
KANCELARIA OGÓLNA
wpł. dnia 31-03-2022
L.dz. ..... il. zał. .....
podpis .....

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole "Bajka" w Buczkowicach 43-374 Buczkowice, ul. Bielska 322	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....** **sporządzony na dzień 31.12.2021**	Adresat Wójt Gminy Buczkowice
Numer identyfikacyjny REGON 072343103		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**154 124,60**	**221 810,50**
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	154 124,60	221 810,50
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 014 892,22**	**2 416 908,89**
B.I	Amortyzacja	41 185,52	40 843,58
B.II	Zużycie materiałów i energii	187 441,88	367 218,23
B.III	Usługi obce	47 918,66	132 920,07
B.IV	Podatki opłaty	2 280,00	4 327,68
B.V	Wynagrodzenia	1 335 571,34	1 428 097,57
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	393 040,69	419 568,96
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 454,13	23 932,80
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-1 860 767,62**	**-2 195 098,39**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**60 820,66**	**315,00**
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	60 820,66	315,00
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-1 799 946,96**	**-2 194 783,39**
G	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
G.III	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-1 799 946,96**	**-2 194 783,39**
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)**	**-1 799 946,96**	**-2 194 783,39**

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik Centrum
mgr Agnieszka Gasek
.....
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 08F2C22576A21DBDE40C96E22BE3DC45

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole "Bajka" w Buczkowicach 43-374 Buczkowice, ul. Bielska 322	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat Wójt Gminy Buczkowice
Numer identyfikacyjny REGON 072343103	**sporządzony na dzień**	

Urząd Gminy Buczkowice KANCELARIA OGÓLNA wpł. dnia 31-03-2022 L.dz. .... ił. zał .... podpis

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**2 711 339,10**	**2 734 511,21**
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 901 059,33	2 427 061,94
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 901 059,33	2 392 061,95
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	34 999,99
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 877 887,22	2 057 072,45
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 722 412,82	1 799 946,96
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	155 474,40	222 125,50
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	34 999,99
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 734 511,21	3 104 500,70
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 799 946,96	-2 194 783,39
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-1 799 946,96	-2 194 783,39
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	934 564,25	909 717,31

Kierownik Centrum
mgr Agnieszka Gasek

....	31.03.2022	....
(główny księgowy)	(rok-miesiąc-dzień)	(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 7C96A035957C0E01CAFA547159175918

Urząd Gminy Buczkowice
KANCELARIA OGÓLNA
wpł. dnia 31-03-2022
L.dz. 0470h 1021
podpis

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Szkolna 815
tel. 033 8177127 033 8176424
NIP: 937-26-84-643 REGON

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

Publiczne Przedszkole „Bajka" w Buczkowicach

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie organu prowadzącego rejestr.

1.1. Publiczne Przedszkole „Bajka" w Buczkowicach

1.2. Siedziba: 43-374 Buczkowice, ul. Bielska 12

1.3. Adres: 43-374 Buczkowice, ul. Bielska 12

1.4. Podstawowy przedmiot działalności:

- Według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) **8510Z WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE**

2. Okres sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2021 do 31-12-2021

3. Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania.
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

4.1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, 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".

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według określonych stawek amortyzacyjnych; umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych", amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja" na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela 1

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)
			aktualizacj	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	26548,00		0,00		0,00		0,00		0,00	26548,00
2.	Budynki i budowle	1545751,04		0,00		0,00		0,00		0,00	1545751,04
3.	Urządzenia i maszyny	48786,52		34999,99		34999,99		0,00		0,00	83786,51
	RAZEM	**1621085,56**		**34999,99**		**34999,99**		**0,00**		**0,00**	**1656085,55**

2.

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 – saldo konta 080

Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt 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**	

3. **Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Tabela 4

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Nauczyciele	14,69
2.	Pracownicy umysłowi	1,00
3.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	11,25
Razem:		**26,94**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Marek

Kierownik Centrum
mgr Agnieszka Gasek

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	26548,00	26548,00
518991,04		38482,08		38482,08	1033,71	556439,41	1026760,00	989311,63
46050,31		3396,21		3396,21	1,00	49445,52	2736,21	34340,99
565041,35		**41878,29**		**41878,29**	**1034,71**	**605884,93**	**1056044,21**	**1050200,62**

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 2

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	21561,16	
3.	Dodatki wiejski, zapomogi zdrowotne, ekwiwalenty za odzież roboczą	66835,97	
RAZEM:		**88397,13**	