

Jednostka: PSam6Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 6 ul. Kączkowskiego 1a 62-700 Turek	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310513343		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	445 015,14	427 313,38	A. Fundusze	218 058,34	226 940,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 369 010,54	2 573 444,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	376 066,05	360 804,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 150 952,20	-2 346 503,74
1. Środki trwałe	376 066,05	360 804,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 150 952,20	-2 346 503,74
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 066,05	360 804,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	252 245,10	241 336,92
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	252 245,10	241 336,92
III. Należności długoterminowe	68 949,09	66 509,09	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 254,43	11 964,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 260,04	256,41
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 605,77	23 342,92
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 699,62	126 794,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	271,87	362,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	25 288,30	40 963,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 230,77	3 420,85
I. Zapasy	17 463,46	26 564,41	8. Fundusze specjalne	73 922,60	75 196,05
1. Materiały	17 463,46	26 564,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 922,60	75 196,05
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	545,52	2 035,18			
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	545,52	2 035,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 279,32	12 364,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 279,32	12 364,22			
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	470 303,44	468 277,19	Suma pasywów	470 303,44	468 277,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Renata Karczewska

2023.03.31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Kierownik jednostki w Turku
 Jerzy Kurzawa

Jednostka: PSam6Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 6 ul. Kączkowskiego 1a 62-700 Turek	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310513343		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	128 612,80	189 772,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 612,80	189 772,50
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	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 279 563,24	2 536 127,17
I. Amortyzacja	17 999,85	15 261,76
II. Zużycie materiałów i energii	216 288,73	274 608,42
III. Usługi obce	30 320,67	37 377,79
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 624 453,13	1 783 011,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	387 800,20	423 476,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 700,66	2 390,50
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)	-2 150 950,44	-2 346 354,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	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)	-2 150 950,44	-2 346 354,67
G. Przychody finansowe	73,28	107,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	73,28	107,34
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)	-2 150 877,16	-2 346 247,33
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	75,04	256,41
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 150 952,20	-2 346 503,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Adamczewska

 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli w Turku

 Jerzy Kursawa

Kierownik jednostki

Jednostka: PSam6Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 6 ul. Kączkowskiego 1a 62-700 Turek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310513343		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 145 688,12	2 369 010,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 156 000,70	2 355 385,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 128 947,23	2 355 385,67
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	27 053,47	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)	1 932 678,28	2 150 952,20
2.1. Strata za rok ubiegły	1 905 624,81	2 150 952,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 053,47	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	0,00	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)	2 369 010,54	2 573 444,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 150 952,20	-2 346 503,74
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 150 952,20	-2 346 503,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	218 058,34	226 940,27

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli w Turku

Jerzy Kurzawa

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Adamczewska

Główny księgowy

2023.03.31

rok, miesiąc, dzień

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki : **Przedszkole Samorządowe nr 6**

1.2 siedzibę jednostki : **62 – 700 Turek, ul. Kączkowskiego 1a**

1.3 adres jednostki : **62 – 700 Turek, ul. Kączkowskiego 1a**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Wychowanie przedszkolne, którego celem jest wspieranie rozwoju dziecka i przygotowanie go na rozpoczęcie nauki w szkole.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **01.01.2022 – 31.12.2022**

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) :

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:

- ustawy z dn. 29.09.1994r o rachunkowości (tekst jednolity z 2016r. poz. 1047 ze zm.)

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017r poz. 2077 ze zm.)

- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy ceowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342)

W sprawach nieuregulowanych przepisami przyjmuje się Krajowe Standardy Rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu Finanse Vulcan. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”

Dochody księguje się w terminie wpływu a wydatki w terminie zapłaty. W przypadku gdy faktury lub inne dowody księgowe zostaną przedłożone do księgowości po 6 dniu miesiąca następującego po miesiącu , w którym je wystawiono - nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Dowody te podczas ich nanoszenia do programu księgowego datę zakończenia dostawy zmienia się na datę wpływu do księgowości.

Dzienniki (Dziennik Budżetu, Dziennik ZFŚS oraz Dziennik Dochodów Wydzielonych) prowadzone są chronologicznie , zapisy są kolejno numerowane w ciągu roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzanymi dowodami księgowymi. Sumy zapisów (obrotów) są liczone w sposób ciągły. Obroty dziennika są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji a także zasady jej dokumentowania rozliczenia wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz instrukcji inwentaryzacyjnej. W jednostce występują następujące formy przeprowadzenia inwentaryzacji;

- spis z natury, polegający na policzeniu i oglądzie rzeczowych składników majątkowych i porównania stanu rzeczywistego ze stanem księgowym,
- inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald z bankiem i kontrahentami,
- inwentaryzacja w drodze weryfikacji sald poprzez porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z dokumentami.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty Należności z tytułu dochodów budżetowych, których płatność przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, a należności z tytułu dochodów wydzielonych ujmowane są na koncie 201 „Rozrachunki z odbiorcami i dostawami”

W jednostce stosuje się uproszczenie polegające na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu na podstawie zestawienia zbiorczego np. wpłaty za wyżywienie dzieci, personelu.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie tj. prenumerata, abonamenty, ubezpieczenia mienia – nie podlegają rozliczeniom międzyokresowym a księgowane są w miesiącu ich poniesienia.

Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10.000 umarza się jednorazowo, a wartości powyżej 10.000 – amortyzuje się raz w roku metodą liniową. Amortyzacje środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzacje WNiP stosując stawkę 20% . Dla środków trwałych o wartości powyżej 500 zł prowadzona jest ewidencja analityczna – wartościowa i ilościowa, a dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej poniżej 500 zł prowadzi się tylko ewidencje ilościową.

Jednostka prowadzi ewidencję towarów przechowywanych w magazynie środków spożywczych, które są zakupywane na potrzeby przygotowywania posiłków dla dzieci. Wycenia się je w cenach zakupu. Ponadto jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego dla pozostałych zakupywanych materiałów, które są przekazywane do bezpośredniego zużycia.

5. inne informacje : nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 1.1.1 (wartość brutto)

L. P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	Sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	Likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	3.145,99								3.145,99	
2.	Środki trwałe, w tym:	867.361,66	7.780,-							875.141,66	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	639.516,68								639.516,68	
c)	urządzenia techniczne i maszyny										
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	227.844,98	7.780,-							235.624,98	
3.	Środki trwałe w budowie										

* kwota w wierszu E obejmuje środki trwałe 011 na kwotę **52.835,47** oraz pozostałe środki trwałe 013, 014 na kwotę **182.789,51**

Tabela 1.1.2 (umorzenie)

L. P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	3.145,99								3.145,99	
2.	Środki trwałe, w tym:	491.295,61	7.780,-		15.261,76					514.337,37	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	263.450,63			15.261,76					278.712,39	
c)	urządzenia techniczne i maszyny										
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	227.844,98	7.780,-							235.624,98	
3.	Środki trwałe w budowie										

* kwota w wierszu E obejmuje umorzenia środków trwałych 071 na kwotę **52.835,47** oraz umorzenie pozostałych środków trwałych 072 na kwotę **182.789,51**

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 : **nie dotyczy**

Tabela 1.3

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe, w tym:				
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto : **Trwały Zarząd**

Tabela 1.4

Grunt (nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
270/3	powierzchnia (w m. kw) 3.802				
	Wartość				

Wartość gruntów trudna do oszacowania.

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **nie dotyczy**

Tabela 1.5

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Środki trwałe, w tym:				
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				
	w tym z tytułu dzierżawy				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	w tym z tytułu umów leasingu				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
	w tym z tytułu umów leasingu				
d)	środki transportu				
	w tym z tytułu umów leasingu				
e)	inne środki trwałe				

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**

Tabela 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
a)	należności z tytułu dostaw i usług					
b)	należności od budżetów					
c)	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
d)	Pozostałe należności					

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

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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat : **nie dotyczy**

Tabela 1.9

Lp.	Grupa należności	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
1.	Kredyty i pożyczki				
2.	Emisja obligacji				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				

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: **nie dotyczy**

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

Tabela 1.11

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Kredyty i pożyczki			
2.	Emisja obligacji			
3.	Inne zobowiązania finansowe			
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe			

1.12. łączną 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**

Tabela 1.12

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
Zobowiązania warunkowe		
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadia		
.....		

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**

Tabela 1.13

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....		
.....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **nie dotyczy**

Tabela 1.14

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
RAZEM		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 1.781.983,59

1. Wynagrodzenia pracownicze	§4010 – 559.308,02
	§4790 – 1.006.678,63
	§4750 – 84.470,54
	Ogółem: 1.650.457,19

w tym:

- wynagrodzenia pracownicze – 1.594.930,13
- nagrody jubileuszowe – 30.527,06
- odprawy emerytalne – -
- ekwiwalent za urlop – -
- dodatek przedemerytalny – 2.400,-
- nagrody – 22.600,-

2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 39.275,14
§ 4800 – 78.424,48
Ogółem: 117.699,62

3. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 13.826,78

w tym:

- zapomogi zdrowotne – 3.650,-
- świadczenia na start - -
- bezpłatne wyżywienie personelu – 3.923,60
- okulary – 1.900,-
- świadczenia rzeczowe (mydło, herbata, odzież, woda) - 4.353,18

1.16. inne informacje

Tabela 1.16

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 r.	0	
Wyszczególnienie należności ujętych w poz. bilansowej inne należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
Wyżywienie dzieci	448,30	1.822,80
Czesne	76,-	146,00
Odsetki	21,22	66,38
RAZEM	545,52	2.035,18

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. Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie zrealizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg cen nabycia.

Tabela 2.2

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie : **nie dotyczy**

Tabela 2.3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	
1.1	losowe (odszkodowania ,...)	
1.2	pozostałe	
2	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	-
2.1	losowe (pożar, zalanie ,...)	
2.2	Pozostałe (COVID)	-

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 :

Wydatki sfinansowane z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – 105 717,52

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Adamczewska

31.03.2023r.

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli w Turku

Jerzy Kurzawa

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)