

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | Adresat | |
|---|-----------------------|--|--|-------------------------------|---------------------|
| Miejskie Przedszkole nr 2 Łącznie Zespół Oświatowo-Wychowawczych w Oławie, ul.3 Maja 18F/U tel./fax 71 313 59 56 NIP 912 17 00 000 | | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Urząd Miejski W Oławie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 021393807 | | sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | ✓ 1 327 972,85 | 1 275 659,86 | A. Fundusz | ✓ 1 200 790,92 | ✓ 1 141 041,26 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | ✓ 3 468 335,71 | ✓ 3 504 657,90 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | ✓ 1 327 972,85 | 1 275 659,86 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | ✓ -2 267 544,79 | ✓ -2 363 616,64 |
| 1. Środki trwałe | ✓ 1 327 972,85 | 1 275 659,86 | 1. Zysk netto (+) | ✓ 51 800,25 | ✓ 84 523,91 |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | ✓ -2 319 345,04 | ✓ -2 448 140,55 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | ✓ 1 311 291,61 | ✓ 1 256 959,20 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | ✓ 16 681,24 | ✓ 18 700,66 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | ✓ 170 942,06 | ✓ 180 849,50 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | ✓ 170 942,06 | ✓ 180 849,50 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | ✓ 2 769,84 | ✓ 8 732,40 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | ✓ 22 733,60 | ✓ 24 074,52 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | ✓ 117 304,42 | ✓ 124 223,49 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | ✓ 0,50 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| B. Aktywa obrotowe | ✓ 43 760,13 | 46 230,90 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| I. Zapasy | ✓ 15 625,93 | ✓ 22 012,72 | 8. Fundusze specjalne | ✓ 28 134,20 | 23 818,59 |
| 1. Materiały | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | ✓ 28 134,20 | ✓ 23 818,59 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 3. Produkty gotowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 4. Towary | ✓ 15 625,93 | 22 012,72 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |

| | | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| II. Należności krótkoterminowe | ✓ 6 920,00 | ✓ 4 399,59 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | ✓ 399,59 | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | ✓ 9 620,00 | ✓ 4 000,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | ✓ 21 214,20 | 19 818,59 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | ✓ 21 214,20 | ✓ 19 818,59 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | ✓ 1 371 732,98 | ✓ 1 321 890,76 | Suma pasywów | ✓ 1 371 732,98 | ✓ 1 321 890,76 |

Główny Księgowy
Katarzyna Kluzek

(główny księgowy)

2022 -03- 22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkoł
I Placówek Oświatowo-Wychowawczych
mgr Dorota Miszczak

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat |
|--|---|----------------------------------|
| Miejskie Przedszkole nr 2 Łącznie Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowo-Wychowawczych w Oławie, ul. 3 Maja 18F/U tel./fax 71 313 59 56 NIP 912 17 68 003 | sporządzone na dzień <u>31.12.2021</u> r. | Urząd Miejski w Oławie |
| Numer identyfikacyjny REGON 023194623 | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | ✓ 3 066 458,53 | ✓ 3 468 335,71 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | ✓ 2 406 680,01 | 2 440 756,34 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | ✓ 165 316,09 | ✓ 51 800,25 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 241 363,92 | ✓ 2 382 056,09 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | ✓ 6 900,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | ✓ 2 004 802,83 | 2 404 434,15 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | ✓ 1 950 839,70 | ✓ 2 319 345,04 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | ✓ 53 963,13 | ✓ 85 089,11 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | ✓ 3 468 335,71 | ✓ 3 504 657,90 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | ✓ -2 267 544,79 | ✓ -2 363 616,64 |
| 1. zysk netto (+) | ✓ 51 800,25 | ✓ 84 523,91 |
| 2. strata netto (-) | ✓ -2 319 345,04 | ✓ -2 448 140,55 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | ✓✓ 1 200 790,92 | ✓✓ 1 141 041,26 |

Główny Księgowy
Katarzyna Kluzek

(główny księgowy)

2022 -03- 22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkoł
I Placówek Oświatowo-Wychowawczych
mgr Dorota Miszczak

(kierownik jednostki)

| Miejskie Przedszkole nr 2 JEDNOSTKA BUDŻETOWA ul. Lipowa 20A, OŁAWA 55-200 Oława Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowo-Wychowawczych w Oławie, ul. 3 Maja 18F/U Numer identyfikacyjny REGON 021394623 KRS 143135956 NIP 912 17 68 093 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat Urząd Miejski w Oławie, ul. Pl. Zamkowy 15, OŁAWA 55-200 Oława | |
|--|--|--|--|---|-------------------------------|
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | | 205 477,99 | 84 816,30 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | ✓ 205 477,99 | ✓ 84 816,30 |
| P. Koszty działalności operacyjnej | | | | 2 467 873,33 | 2 659 517,21 |
| I. | Amortyzacja | | | ✓ 58 177,99 | ✓ 59 212,99 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | | | ✓ 252 192,19 | ✓ 330 452,78 |
| III. | Usługi obce | | | ✓ 65 415,85 | ✓ 67 324,99 |
| IV. | Podatki i opłaty | | | ✓ 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | | | ✓ 1 663 947,57 | ✓ 1 754 658,96 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | ✓ 425 894,73 | ✓ 446 150,49 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | | ✓ 2 245,00 | ✓ 1 717,00 |
| 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) | | | | ✓ -2 262 395,34 | -2 574 700,91 |
| L. Pozostałe przychody operacyjne | | | | 0,00 | 219 177,48 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | | | 0,00 | ✓ 219 177,48 |
| 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) | | | | ✓ -2 262 395,34 | -2 355 523,43 |
| G. Przychody finansowe | | | | ✓ 25,50 | 22,77 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | | | ✓ 25,50 | ✓ 22,77 |
| 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) | -2 262 369,84 | -2 355 500,66 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 5 174,95 | 8 115,98 |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | -2 267 544,79 | -2 363 616,64 |

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek
(główny księgowy)

2022-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych
mgr Dorothea Miszczak
(kierownik jednostki)

Zespół Obsługi Szkół i Placówek
Oświatowo-Wychowawczych
w Oławie, ul.3 Maja 18F/U
tel /fax 71 313 59 56
NIP 912 17 68 093

- Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Miasta Oława

INFORMACJA

DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 2

ul. Lipowa 20A

Oława

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Miejskie Przedszkole nr 2**
z siedzibą w **Olawie za rok 2021**, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia, 2022 -03- 22

Główny księgowy

Katarzyna Kluzek

.....
(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorota Miszczak

.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor/ Kierownik Jednostki

I. WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Miejskie Przedszkole nr 2, z siedzibą w Oławie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie zasad 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 (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 342,).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność oświatowa na podstawie ustawy - Prawo oświatowe.
- Liczba pracowników wg danych na 30.09.2021 r. wykazanych z SIO:
 - nauczyciele – 20
 - administracja i obsługa - 14

Działalność drugorzędna:

- Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych - oświatowych. Uchwała nr XL8/347/10 RM w Oławie z dnia 26 sierpnia 2010 r. z późniejszymi zmianami.
-
-

Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie działa na podstawie **Prawa Oświatowego** – *Przedmiot działalności określony z statucie*

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

3. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: MP nr 2 jednostka budżetowa, wydzielony rachunek dochodów, wychowanie przedszkolne, fundusz socjalny.**

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat
W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 217 z późniejszymi zmianami), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 342).

Środki trwale – aktywa trwale o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł
Środki trwale wyceniane były według **cen nabycia**.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według **cen nabycia**.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według **nie dotyczy**.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe
Udziały i akcje zostały wycenione według **nie dotyczy**.

Należności i zobowiązania wycenione zostały w kwocie **do zapłaty**.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku
wycenia się według **cen zakupu**.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według **nie dotyczy**.

„Odpis aktualizujący należności w kwocie **0,00** :

5. **Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** wycenia się w wartości nominalnej.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Fundusze i inne pasywa wycenia się w wartości nominalnej

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA - CZĘŚĆ PIERWSZA

W tej części ujawniane są dane objaśniające. Wprowadzono dodatkowy obowiązek ujawnienia informacji m.in. na temat wartości gruntów stanowiących własność JST przekazanych w użytkowanie wieczyste, aktualnej wartości środków trwałych, w tym dóbr kultury, danych o odpisach aktualizujących należności finansowych.

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Dane powinny być ujęte w poniżej tabeli, a pod tabelą można umieścić dodatkowe informacje.

Zmiana stanu WNiP za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | RAZEM |
|--|---|---|-----------------|
| Wartość brutto na początek obrotowego | 6 624,89 | | 6 624,89 |
| Zwiększenia w tym: | 0 | | 0 |
| 1) Nabycie | 0 | | 0 |
| 2) Przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia w tym: | 0 | | 0 |
| 1) Sprzedaż | | | |
| 2) Likwidacja | 0 | | 0 |
| 3) Przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 6 624,89 | | 6 624,89 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 6 624,89 | | 6 624,89 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |

| | | | |
|--|------------|--|------------|
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 6 624,89 ✓ | | 6 624,89 ✓ |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | - | | - |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | - | | - |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,00 | | 0,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | | 0,00 |

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - 01.01.2021 – 31.12.2021

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | W tym: dobra kultury | RAZEM |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| Wartość brutto na początek obrotowego | | 2 173 296,41 | 159 821,06 | | 236 401,42 | | 2569518,89 |
| Zwiększenia w tym: | | 0 | 6900 ✓ | | 9 547,00 ✓ | | 16 447,00 ✓ |
| 1) Nabycie | | 0 | 6900 | | 9547,00 ✓ | | 16 447,00 |
| 2) Przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Zmniejszenia w tym: | | 0 | 6 993,04 ✓ | | 14 394,16 ✓ | | 21 387,20 ✓ |
| 1) Sprzedaż | | | | | | | |
| 2) Likwidacja | | | 6 993,04 ✓ | | 14 394,16 ✓ | | 21 387,20 ✓ |
| 3) Przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | | 2 173 296,41 ✓ | 159 728,02 ✓ | | 231 554,26 ✓ | | 2564578,69 ✓ |

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|------------|--|------------|--|------------|
| Umorzenie na początek obrotowego roku | | 862 004,80 | 143 139,82 | | 236 401,42 | | 1241546,04 |
| Zwiększenia, w tym: | | 54 332,41 | 4 880,58 | | 9 547,00 | | 68 759,99 |
| 1) amortyzacja | | 54 332,41 | 4 880,58 | | 9 547,00 | | 68 759,99 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0 | 6993,04 | | 14 394,16 | | 21 387,20 |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | 6993,04 | | 14 394,16 | | 21 387,20 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | | 916 337,21 | 141 027,36 | | 231 554,26 | | 1288918,83 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | | | | | | | |
| Zwiększenia | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | | | | | |
| 1) wykorzystanie | | | | | | | |
| 2) korekta odpisu | | | | | | | |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | | | | | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | | 1 311 291,61 | 16 681,24 | | 0,00 | | 1327972,85 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | | 1 256 959,20 | 18 700,66 | | 0,00 | | 1275659,86 |

Ważne:

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) według stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe (011,013,014,016,017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie. Informacje należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością BILANSU.

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. Informacje powinny umożliwić ujawnienie różnic pomiędzy wartością ewidencyjną a wartością rynkową niektórych ze składników majątkowych. Informacje te są dostępne zwykle w związku z wyceną gruntów na potrzeby opłaty za użytkowanie wieczyste lub z nabyciami. Jeśli jednostki dysponują wiedzą cząstkową powinno to być opisane. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa |
|-----------------------|--|--------------------------|
| Środki trwałe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| dobra kultury | | |
| grunty | | |

| | | |
|-------|--|--|
| | | |
|-------|--|--|

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------|
| | | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | 0 | | | 0,00 |
| Środki trwałe | | | | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | | | | 0,00 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | 0,00 |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | | | | 0,00 |
| - akcje i udziały | | | | 0,00 |
| - | | | | |

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

W pozycje pokazać należy wartość gruntów (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego. Należy podać realną wartość ustaloną np. na podstawie dokumentów ustanawiających prawo użytkowania wieczystego lub decyzji ustalających opłaty za prawo wieczystego użytkowania bądź wynikająca z wycen dokonanych przez rzeczoznawców. W przypadku gdy jednostka nie posiada wiedzy o wartości gruntu użytkowanego wieczysto podać można wartość umowy wieczystego użytkowania, czyli wartość początkową, w jakiej grunty użytkowane wieczysto zostały zewidencjonowane (wartość początkowa na koncie 011). Rodzaj wartości gruntu przedstawiony powinien być jednoznacznie dla wszystkich wymienionych pozycji. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|--------------------------------|--|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | |
| wartość | 0,00 | | | 0,00 |

1.5 Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu.

Należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie według grup KŚT | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|------|--|--|------|
| | | | | |
| RAZEM | 0,00 | | | 0,00 |

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Należy wskazać wartość papierów wartościowych w podziale na ich rodzaje, jeśli posiadane papiery wartościowe przyznają dodatkowe prawa dla jednostki należy je wskazać. Jeżeli jednostki sporządzające sprawozdanie nie posiadają papierów wartościowych to dokonuje zapisu „**Nie dotyczy**”.

| Treść | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|---------|
| | ilość | Wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | Wartość |
| Udziały | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| RAZEM | 0 | 0,00 | | | | | 0 | 0,00 |

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (pożyczki zagrożone). Można opisać wartość brutto należności przeterminowanych w podziale na ich rodzaje oraz okresy przeterminowania. Jednostka powinna pokazać następujące informacje:

- wartość brutto należności przeterminowanych w podziale na ich rodzaje oraz okresy przeterminowania,
- wartość brutto należności spornych wraz z przypisanymi do nich odpisami aktualizującymi. **Nie dotyczy.**

| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-----------------------------------|--------------|-------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | rozwiązanie | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| RAZEM | 0,00 | | | | 0,00 |

W wierszu dotyczącym wykorzystania odpisów podaje się **należności** odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji, a w wierszu informującym o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

1.8 Stan rezerw według celu ich utworzenia z uszczegółowieniem o stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy. **Nie dotyczy.**

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na początek roku | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na koniec roku |
|--------------------------|-----------------------|-----------|--------------|------------|---------------------|
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| RAZEM | 0,00 | | | | 0,00 |

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty dłuższym niż 12 miesięcy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty: | | | |
|---------------------------------------|--|------------------------|---------------|-------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | | | | |
| Emisja obligacji | | | | |
| Inne zobowiązania finansowe | | | | |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10 Zobowiązania wynikające z sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów ustawy o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwoty zobowiązań. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego |
|---|---|
| Umowa leasingu kwalifikowana przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów ustawy o rachunkowości byłyby to leasing finansowy | 0,00 |
| Umowa leasingu kwalifikowana przez jednostkę zgodnie z przepisami | 0,00 |

| | |
|--|--|
| podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | |
|--|--|

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń. Informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie, a które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki (hipoteka, przewłaszczenie na zabezpieczenie, zastaw, kaucja pieniężna). **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj zabezpieczenia |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | |
| | | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.12 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru tych zabezpieczeń. **Nie dotyczy.**

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| | | | |
| | | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. Najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych jest m.in. dyskonto od wyemitowanych obligacji, koszty mediów, ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty. Rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy. W tej części nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| ... | | |
| RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| ... | | |
| RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

1.14 Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie.
Nie dotyczy.

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--|--|---|
| | | |
| | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

1.15 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze. Ze względu na to, iż jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, pokazać należy te świadczenia pracownicze, które mogłyby być podstawą ich utworzenia (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, nagrody specjalne, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawy inne).

| Wyszczególnienie tytułu świadczeń | Ilość wypłaconych świadczeń | Kwota wypłaconych świadczeń |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nagroda jubileuszowa | 3 | 27 668,00 ✓ |
| Odprawa emerytalna | 1 | 15 736,00 ✓ |
| Świadczenie urlopowe | 0 | 0 |
| Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 0 | 0 |
| Dofinansowanie do zakupu sprzętu | 0 | 0 |
| Świadczenie na start | 3 | 3000 ✓ |
| RAZEM | 5 | 46 404,00 ✓ |

1.16 Inne informacje.

Jednostka osiągnęła przychód (odprowadzony jako dochód Gminy Miasto Oława) wynikający z potrąceń z tytułu wynagrodzeń dla płatnika za terminowe wpłacania PDOF w wysokości 370,00 PLN. ✓

Jednostka nie posiada środków na wydzielonym rachunku bankowym VAT.

- CZĘŚĆ DRUGA

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów. Dla przedstawienia pełnego obrazu celowe jest podanie stanu odpisów wartość zapasów. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | |
| | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i inne koszty, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym. Dane powinny być uzupełnione w przypadku kiedy środki trwałe wyceniane są według kosztu wytworzenia a nie ceny nabycia. **Nie dotyczy.**

| Wyszczególnienie | Kwota w roku obrotowym |
|--|------------------------|
| Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 |
| ... | |

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie. Wskazuję się tutaj kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie. Należy pokazać skutki zdarzeń występujących incydentalnie, niewpisanych w ryzyko normalnej działalności jednostki.

| Wyszczególnienie | Kwota zdarzenia w roku obrotowym |
|---|----------------------------------|
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 |
| 1) Losowe – pożar – odszkodowania | 0,00 |
| 2) Pozostałe – darowizna – inne | |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym: | |
| 1) Losowe – pożar – zalanie | 0,00 |
| 2) Pozostałe - inne | |

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych. **Nie dotyczy.**

2.5. Inne informacje.

Opisać należy wszelkie informacje dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki. Należy opisać strukturę kosztów i przychodów z podaniem ich rodzajów (dotacje, subwencje, udziały w PIT i CIT, podatki i opłaty lokalne)

- dotacja przedszkolna 311 928,00 ✓
- wydatki związane z COVID-19 – 0,00zł. ✓

Główny Księgowy
Katarzyna Kluzek

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2021

| LP | Kontrahent / konto | Kwota należności | Tytuł należności | Odpis aktualizujący |
|----|-----------------------|---------------------|---|------------------------|
| 1 | 201 | 273,59 ✓ | Niedopłata za żywienie/wymagalne ✓ | 0 |
| 2 | 221 | 126,00 ✓ | Niedopłata za wychowanie przedszkolne/wymagalne ✓ | 0 |
| 3 | 290 | | Odpis aktualizacyjny | 0,00 |
| 4 | 234 | 4000,00 ✓ | Pożyczki z ZFŚS/nie wymagalne | 0 |
| | Razem | ✓ 4 399,59 | | |

Dopuszcza się ujęcie w zestawieniu kont kontrahentów syntetycznie, pod warunkiem dołączenia do zestawienia wydruku analitycznego z systemu finansowo – księgowego jednostki. Na ostatniej stronie niezbędne jest umieszczenie adnotacji:


„Niniejszym potwierdza się dokonanie weryfikacji danych na dzień 31.12.2021

2022-03-22

.....
data i podpis”

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorota Miszczak

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2021

| LP | Kontrahent / konto | Kwota zobowiązania | Tytuł zobowiązania |
|----|-----------------------|-----------------------|--|
| 1. | 201 | ✓ 8 732,40 | Zobowiązania wobec kontrahentów, nadpłaty za żywienie /niewymagalne |
| 2. | 221 | ✓ 0,50 | Zobowiązania wobec kontrahentów, nadpłaty za wychowanie/niewymagalne |
| 3. | 229 | ✓ 24 074,52 | Skł. Zuś „13” pensja/ niewymagalne |
| 4. | 225 | 0,00 | PDOF/niewymagalne |
| 5. | 231 | ✓ 124 223,49 | Naliczenie „13” pensji/niewymagalne |
| | Razem | ✓ 157 030,91 | |

Dopuszcza się ujęcie w zestawieniu kont kontrahentów syntetycznie, pod warunkiem dołączenia do zestawienia wydruku analitycznego z systemu finansowo – księgowego jednostki. Na ostatniej stronie niezbędne jest umieszczenie adnotacji:

„Niniejszym potwierdza się dokonanie weryfikacji danych na dzień 31.12.2021

..... 2022 -03- 22

data i podpis”

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorota Miszczak

Protokół weryfikacji należności Na dzień 31.12.2021

1.Należności z tytułu dostaw i usług

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-----------------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | 201 | 273,59 ✓ | | zgodne |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 273,59 | 0 | 0 |

2.Należności od budżetów

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-----------------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | 221 | 126,00 ✓ | | zgodne |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0 | 0 | 0 |

3.Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-----------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0 | 0 | 0 |

3.Pozostałe należności

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|-----------|--|-------------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| 1. | | | | |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2020 jest realne i wynosi | 0,00 | 0 | 0 |

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonano weryfikacji danych na dzień 31.12.2021

2022.-03-22.....

Główny Księgowy
Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo - Wychowawczych
mgr Dorota Miszczak

Zespół Obsługi Szkół i Placówek
Oświatowo-Wychowawczych
w Olawie, ul.3 Maja 18F/U
tel./fax 71 313 59 56
NIP 912 17 68 093

Protokół weryfikacji zobowiązań Na dzień 31.12.2021

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

| LP | Tytuł zobowiązań | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-----------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | 201 | | | zgodne |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0 | 0 | 0 |

2. Zobowiązania wobec budżetów

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-----------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | 221 | | | zgodne |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0 | 0 | 0 |

3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-------------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0,00 | 0 | 0 |

3. Pozostałe zobowiązania


| LP | Tytuł należności | Kwota | | Potwierdzenie Zgodne/niezgodne |
|----|---|-------------|----------|-----------------------------------|
| | | zaległość | nadpłata | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Saldo końcowe na dzień 31.12.2021 jest realne i wynosi: | 0,00 | 0 | 0 |

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonano weryfikacji danych na dzień 31.12.2021

2022 -03- 22
.....
(data i podpis)

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorota Miszczak

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej sprawozdanie: Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie

Nazwa jednostki powiązanej: MOPS

| Wyszczególnienie | | Kwota |
|------------------|--|-------|
| A | Przychody | 50,70 |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | |
| 3 | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | |
| 4 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 50,70 |
| 5 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 6 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 7 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 8 | Dotacje | |
| 9 | Inne przychody operacyjne | |
| 10 | Dywidendy i udziały w zyskach | |
| 11 | Odsetki | |
| 12 | Inne | |
| B | Koszty | 0,00 |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | Wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne | |
| 13 | Odsetki | |
| 14 | Inne | |

.....
(Główny Księgowy)

Główny Księgowy
Katarzyna Kluzek

2022 -03- 22
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych
mgr Dorota Miszczak

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej sprawozdanie: Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie

Nazwa jednostki powiązanej:

.....

| LP | Wyszczególnienie | Numer i nazwa dokumentu | Kwota |
|----|---|-------------------------|-------|
| I | Należności krótkoterminowe | | 0,00 |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | | 0,00 |
| 2 | Należności od budżetów | | 0,00 |
| 3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 |
| 4 | Pozostałe należności | | 0,00 |
| 5 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 |
| II | Należności długoterminowe | | 0,00 |

2022 -03- 2 2

.....
(Główny Księgowy)

(rok-miesiąc-dzień)

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorothea Muszczak

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej sprawozdanie: Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie

Nazwa jednostki powiązanej:

.....

| LP | Wyszczególnienie | Numer i nazwa dokumentu | Kwota |
|----|---|-------------------------|-------|
| I | Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 |
| II | Zobowiązania krótkoterminowe | | 0,00 |
| 1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania wobec budżetów | | 0,00 |
| 3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 0,00 |
| 5 | Pozostałe zobowiązania | | 0,00 |
| 6 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | 0,00 |
| 7 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 |

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

.....

(Główny Księgowy)

2022 -03- 22

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych
mgr Dorota Miszczak

Arkusze wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej sprawozdanie: Miejskie Przedszkole nr 2 w Oławie

Nazwa jednostki powiązanej:

Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz z wartości niematerialnych i prawnych

| LP | Nazwa przekazanego ŚT | Nr i nazwa dokumentu | Wartość |
|-----|-----------------------|----------------------|---------|
| 1. | | | 0 |
| ... | | | |

Nieodpłatnie sprzedane i nieodpłatnie przekazane otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz z wartości niematerialnych i prawnych

| LP | Nazwa przekazanego ŚT | Nr i nazwa dokumentu | Wartość |
|-----|-----------------------|----------------------|---------|
| 1. | | | 0 |
| ... | | | |

2022-03-22

Główny Księgowy

Katarzyna Kluzek

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół
i Placówek Oświatowo-Wychowawczych

mgr Dorota Miszczak

