

Jednostka: P.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 890528393		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-101 503,15	-114 043,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 069 791,21	1 185 329,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 171 294,36	-1 299 372,37
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 171 294,36	-1 299 372,37
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	0,00	0,00	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	103 907,81	116 109,12
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	103 907,81	116 109,12
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 080,07	7 907,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 308,26	43 238,15
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 114,82	62 898,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 404,66	2 065,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	2 404,66	2 065,91
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 404,66	2 065,91
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 404,66	2 065,91			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 404,66	2 065,91			
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	2 404,66	2 065,91	Suma pasywów	2 404,66	2 065,91

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

p.o. Głównego Księgowego

Główny księgowy

Małgorzata Borowska

DYREKTOR

Maria Jaworska

Jednostka: P.WiT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 890528393		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 319,22	28 267,00
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	21 319,22	28 267,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 192 765,90	1 327 674,92
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	46 271,23	57 176,55
III. Usługi obce	32 892,56	40 519,33
IV. Podatki i opłaty	354,00	381,00
V. Wynagrodzenia	857 393,34	954 094,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	254 940,74	272 900,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	914,03	2 603,02
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)	-1 171 446,68	-1 299 407,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	73 481,75	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	73 481,75	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	73 481,75	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	73 481,75	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 171 446,68	-1 299 407,92
G. Przychody finansowe	152,32	35,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	152,32	35,55
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)	-1 171 294,36	-1 299 372,37
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)	-1 171 294,36	-1 299 372,37

p.o. Głównego Księgowego

Małgorzata Borowska
Główny księgowy

2022.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska

Kierownik jednostki

Jednostka: P.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 890528393		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	810 431,43	1 069 791,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 180 090,40	1 315 134,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 180 090,40	1 315 134,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	920 730,62	1 199 596,91
2.1. Strata za rok ubiegły	899 259,08	1 171 294,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 471,54	28 302,55
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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)	1 069 791,21	1 185 329,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 171 294,36	-1 299 372,37
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 171 294,36	-1 299 372,37
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-101 503,15	-114 043,21

p.o. Głównego Księgowego


 Małgorzata Jaworska
 Główny księgowy

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Maria Jaworska
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole w Witoszowie Dolnym
1.2	siedzibę jednostki Witoszów Dolny 59-60
1.3	adres jednostki Witoszów Dolny 59-60 , 58-100 Świdnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki świadczenie usług opiekuńczo-wychowawczych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe śr. trwałe umarza się w 100 % ich wartości
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 zgodnie z załącznikiem nr 2, 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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
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
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	47.802,59 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

p.o. Głównego Księgowego

Główny księgowy
Małgorzata Borowska

2022.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska

Kierownik jednostki

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW **na 31 grudnia 2021 r**

Komisja w składzie:

- 1). Emilia Lato
- 2). Marlena Popiel

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1.

W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

- * saldo konta 135- stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 225 - podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2021r i naliczonej 13-tej pensji
- * saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2021r i naliczonej 13-tej pensji
- * saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka")poniejszone o podatek i składki ZUS

Lp	Symbol	Nazwa konta	saldo ustalone	Saldo ustalone	Razem
	konta		drogą weryfikacji	drogą spisu z natury	
		AKTYWA			
1.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	135	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 065,91 zł	0,00 zł	2 065,91 zł
		Razem	2 065,91 zł	0,00 zł	2 065,91 zł
		PASYWA			
1.		Fundusz	-114 043,21 zł	0,00 zł	-114 043,21 zł
2.	225	Rozrachunki z budżetami	7 907,00 zł	0,00 zł	7 907,00 zł
3.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	43 238,15 zł	0,00 zł	43 238,15 zł
4.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	62 898,06 zł	0,00 zł	62 898,06 zł
5.	851	ZFŚS	2 065,91 zł	0,00 zł	2 065,91 zł
		Razem	2 065,91 zł	0,00 zł	2 065,91 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.
3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1. 
2. 

Główny księgowy

p.o. Głównego Księgowego


Małgorzata Borowska

Dyrektor jednostki

DYREKTOR


Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021r do 31.12.2021r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 013/072 umorzenie -pozostałe środki trwałe
salda konta 014/072 umorzenie- zbiory biblioteczne
salda konta 020/072 umorzenie -programy komputerowe

Komisja w składzie :

- 1) Emilia Lato
- 2) Marlena Popiel

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2021	Przychód	Rozchód	stan na 31.12.2021
183 351,89	2 133,69	0,00	185 485,58
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2021	Przychód	Rozchód	stan na 31.12.2021
0,00		0,00	0,00
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2021	Przychód	Rozchód	stan na 31.12.2021
3 455,72	0,00	0,00	3 455,72
Razem			188 941,30

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. *Cel*
2. *Popiel*

p.o. Głównego Księgowego
Główny księgowy.....
Małgorzata Borowska

Dyrektor jednostki
DYREKTOR
Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021r do 31.12.2021r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldy konta 011/071

podstawowe środki trwałe - umorzenie

Komisja w składzie : 1) Emilia Lato
2) Marlena Popiel

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	grunty (w tym	budynki lokale	urządzenia	środki	inne	w tym:	
	prawo użytkowania	i obiekty inżynierii	techniczne	transportu	środki	dobry	Razem
	wieczystego gruntu)	lądowej i wodnej	i maszyny		trwałe	kultury	
Wartość brutto na							
początek roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenie, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na							
początek roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na							
koniec roku obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
- Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. 
 2. 

p.o. Głównego Księgowego
 Główny księgowy.....
 Małgorzata Borowska

DYREKTOR
 Dyrektor jednostki
 Maria Jaworska