

INFORMACJA DODATKOWA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

1. nazwa jednostki: **Przedsiębiorstwo Im. Elżbiety Sójki w Lubomiu**
2. siedziba jednostki: **44-360 Lubomia, ul. Szkolna 5**
3. adres jednostki: **44-360 Lubomia, ul. Szkolna 5**
4. podstawowy przedmiot działania jednostki: **działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego, przedszkole realizujące cele i zadania wynikające z prawa oświatowego**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**
3. wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **sprawozdanie jednostkowe**
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wyszczególnienie		Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
1. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od jst		Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości	
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości: od 1.000 zł do 10.000 zł			zalicza się do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisów umorzeniowych dokonuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania zalicza się do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych
3. Składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł			nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach nie mających istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego
4. Rozliczanie kosztów w czasie			wycenia się w cenach zakupu
5. Stany i rozchody zapasów			

5. inne informacje: brak

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność i/s, przekazane w użytkowanie	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	566 098,54	45 285,75			45 285,75				0,00	611 384,29
2.3.	Środki transportu	0,00	18 221,60			18 221,60				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	294 888,04								0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	860 986,58	63 507,35	0,00	0,00	63 507,35	0,00	0,00	0,00	0,00	313 109,64
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	860 986,58	63 507,35	0,00	0,00	63 507,35	0,00	0,00	0,00	0,00	924 493,93

1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak informacji

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.					
2.					
3.					
4.					
5.1.					
5.2.					
5.3.					
5.					
6.					

* aktywa niefinansowe tj: nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, aktywa finansowe tj: udziały, akcje, udzielenie pożyczki

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyste *nie dotyczy*

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m ²				
Wartość				

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 i/s (stan pozyczek zagrożonych) *nie dotyczy*

L.p.	Wyszczególnienie (wg. grup należności)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem						

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw (wg. celu ich utworzenia)	Stan rezerw na początek okresu	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem						

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty *nie dotyczy*

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		stan na						
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1.	0	go	go	go	czego	go	zego	go
2.								
3.								
4.								
Razem								

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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*

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 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*

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.			
2.			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

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

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Wartość otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
...			
	Razem		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego wypłaconego w trakcie roku obrotowego	Kwota
1.	Wyrządzenia (brutto) z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi	1 289 938,60
2.	Nagrody jubileuszowe	5 040,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpisy na ZFŚS	63 161,18
5.	Inne świadczenia pracownicze*	3 797,96
	Razem	1 361 937,74

*Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj: zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywne wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, finansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

1.16. inne informacje: środki trwałe otrzymane na podstawie ustanowionego trwałego zarządu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	9 105,00	0,00	0,00	9 105,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 733 634,03	0,00	0,00	1 733 634,03
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 415,00	0,00	0,00	6 415,00

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie (wg. rodzaju zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
2.						
3.						
4.						
	Razem					

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie roku obrotowym *nie dotyczy*

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
Razem				

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie *nie dotyczy*
- 2.4. informacja 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 *brak*
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki *brak*

Justyna
Wodecka;
Gmina
Lubomia

Elektronicznie
podpisany przez
Justyna Wodecka;
Gmina Lubomia
Data: 2022.03.30
13:52:11 +02'00'

(główny księgowy)

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Sylwia
Franiczek;
Gmina Lubomia

Elektronicznie podpisany
przez Sylwia Franiczek;
Gmina Lubomia
Data: 2022.03.30 13:51:05
+02'00'

(kierownik jednostki)