

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W KOWALACH OLECKICH KOŚCIUSZKI 88/2 19-420 KOWALE OLECKIE		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Urząd Gminy Kowale Oleckie ul. Kościuszki 44 19-420 Kowale Oleckie	
Numer identyfikacyjny REGON: 001011201				SEKRETARIAT WŁYNEŁO Dnia 19.04.2022 Nr 71108 Podpis [podpis] Zet: [zety]	
sporządzony na dzień 2021-12-31					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	2 151 503,16	A. Fundusz	- 93 364,95	2 068 228,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	694 147,17	3 242 255,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 151 503,16	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 787 512,12	-1 174 026,76
1. Środki trwałe	0,00	2 151 503,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	17 940,72	2. Strata netto (-)	- 787 512,12	-1 174 026,76
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	2 133 562,44	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	130 053,86	149 243,68
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	130 053,86	149 243,68
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	553,50	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 840,00	12 600,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 730,91	51 855,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 366,54	37 081,81
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	36 688,91	65 969,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	18 137,00	8. Fundusze specjalne	36 562,91	47 706,51
1. Materiały	0,00	18 137,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 562,91	47 706,51
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	20 891,80	29 840,40			
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	20 891,80	29 840,40			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 797,11	17 992,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 797,11	17 992,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

KSIEGOWY
Stanisław Anna Kopiczko
(główny księgowy)

2022-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Krzysztof Locman
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	36 688,91	2 217 472,67	Suma pasywów	36 688,91	2 217 472,67

KSIEGOWY

Stanisława Anna Kopiczko

(główny księgowy)

2022-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Krzysztof Locman

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W KOWALACH OLECKICH KOŚCIUSZKI 88/2 19-420 KOWALE OLECKIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat: Urząd Gminy Kowale Oleckie ul. Kościuszki 44 19-420 Kowale Oleckie <i>Urząd Gminy w Kowalach Oleckich</i> <i>SEKRETARIAT</i> <i>WPLYNEŁO</i> <i>19.04.2022</i> Nr <i>3108</i> <i>Podpis</i> <i>[Signature]</i> <i>Zaś.</i> <i>[Signature]</i>	
Numer identyfikacyjny REGON: 001011201		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 332,01	74 228,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		16 040,89	73 719,84
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		184,12	353,90
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		107,00	155,00
B. Koszty działalności operacyjnej		820 026,95	1 282 089,35
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		45 896,69	245 022,18
III. Usługi obce		15 401,14	25 403,44
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		585 937,44	786 495,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		172 618,28	225 033,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		173,40	134,64
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)		- 803 694,94	-1 207 860,61
D. Pozostałe przychody operacyjne		16 182,82	24 228,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		16 182,82	24 228,48
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)		- 787 512,12	-1 183 632,13
G. Przychody finansowe		0,00	9 605,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	9 605,37
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)		- 787 512,12	-1 174 026,76
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)		- 787 512,12	-1 174 026,76

KSIEGOWY
Stanisława Anna Kopiczko
(główny księgowy)

2022-04-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Krzysztof Lechman
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W KOWALACH OLECKICH KOŚCIUSZKI 88/2 19-420 KOWALE OLECKIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat: Urząd Gminy Kowale Oleckie ul. Kościuszki 44 19-420 Kowale Oleckie Urząd Gminy w Kowalach Oleckich SEKRETARIAT WELYNŁO Dnia <u>19.04.2022</u> Nr <u>3108</u> Podpis <u>[Signature]</u> Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
Numer identyfikacyjny REGON: 001011201			
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		582 554,46	694 147,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		756 319,35	3 371 402,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		756 319,35	1 184 272,54
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	2 187 129,54
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)		644 726,64	823 293,50
2.1. Strata za rok ubiegły		644 619,64	787 512,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		107,00	155,00
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	35 626,38
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		694 147,17	3 242 255,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 787 512,12	-1 174 026,76
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		- 787 512,12	-1 174 026,76
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		- 93 364,95	2 068 228,99

KSIĘGOWY

Stanisława Anna Kopiczko

(główny księgowy)

2022-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Krzysztof Leeman

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

PS Kowale Oleckie

Tabela nr 1.15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	719 092,39
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	213 200,09
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	51267,67
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	8023,85

WÓJT
Krzysztof Lochman
(kierownik jednostki)

2021-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

KOPIOWY
Stanisława Anna Kopiczko
(główny księgowy)

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych PS Kowale Oleckie

Lp.	wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	stan na początek roku	Zwiększenie			Zmniejszenie				Stan na koniec obrotowego (3+7-11)				
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne		razem zmniejszenia	zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Wartości niematerialne i prawne	5762,10								5762,10				
2	Środki trwałe:	179264,31	3192222,21			3192222,21	30767,45			3340719,07	30767,45			
Grupa 0	Grunty		17940,72			17940,72				17940,72				
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		285011,22			285011,22				285011,22				
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne													
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14249,09								14249,09				
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne													
Grupa 6	Urządzenia techniczne													
Grupa 7	Środki transportu													
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	165015,22	324170,27			324170,27	30767,45			458418,04	30767,45			
Grupa 9	Inwentarz żywy													

2021-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Stanisław Anna Kopiczko
Stanisław Anna Kopiczko

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych PS Kowale Oleckie

Lp.	wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia umorzenia		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			aktualizacja	amortyzacja	inne		8	9		10	11	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	5762,10						5762,10		2151933,16			
2	Środki trwałe:	179264,31		35626,38	1005992,67	1040719,05	30767,45	1162715,91		17940,72			
Grupa 0	Grunty												
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego			35626,38	690922,40	716548,78		716548,78		2133562,44			
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne												
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14249,09						14249,09		0,00			
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne												
Grupa 6	Urządzenia techniczne												
Grupa 7	Środki transportu												
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	165015,22	324170,27			324170,27	30767,45	458418,04					
Grupa 9	Inwentarz żywy												

2021-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Stanisław Anna Kopiczko
Stanisław Anna Kopiczko

