

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ①
W ROGOŹNIE
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475



Rogoźno, 27 kwietnia 2022

Burmistrz Rogoźna
Ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

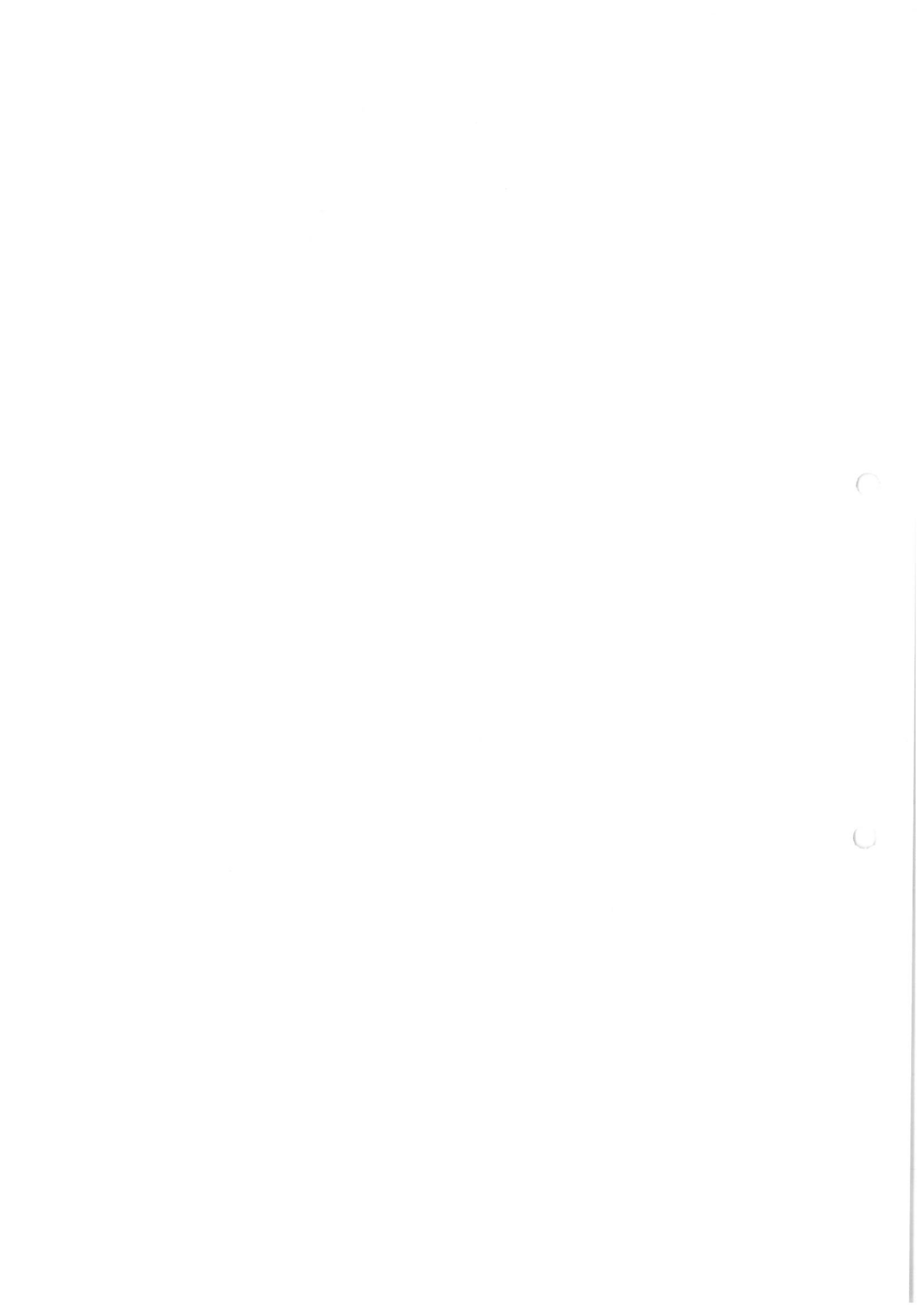
Nasz numer: CUW.3124.2.2022

W załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2021 wraz z informacją dodatkową i załącznikami **Przedszkola nr 1 w Rogoźnie**:

- I. Sprawozdania finansowe za rok 2021
 1. Bilans jednostki
 2. Rachunek zysków i strat
 3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 4. Arkusz wyłączeń - bilans
 5. Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki
 6. Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
- II. Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2021
 1. ID0 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 2. ID1_1 - Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i w. n. i p.
 3. ID1_2 - Aktualna wartość rynkowa środków trwałych
 4. ID1_3 - Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych
 5. ID1_4 - Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
 6. ID1_5 - Wartość nieamortyzowanych ŚT używanych na podstawie umów
 7. ID1_6 - Wartość posiadanych papierów wartościowych
 8. ID1_7 - Odpisy aktualizujące wartości należności
 9. ID1_8 - Dane o stanie rezerw
 10. ID1_9 - Zobowiązania wg pozycji bilansu
 11. ID1_10 - Kwota zobowiązań - leasing umowy
 12. ID1_11 - Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
 13. ID1_12 - Zobowiązania warunkowe
 14. ID1_13 - Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
 15. ID1_14 - Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie
 16. ID1_15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
 17. ID1_16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 18. ID2_1 - Odpisy aktualizujące wartość zapasów
 19. ID2_2 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
 20. ID2_3 - Kwota i charakter pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
 21. ID2_4 - Informacje o kwocie należności z tytułu podatków
 22. ID2_5 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 23. ID3 - Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majgorzata Włakowska

DYREKTOR
Majgorzata Włakowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">Data wpt. 28. Kwi. 2022</p> <p style="text-align: center;">Ilość ark. Podpis</p>		Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689				Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		719276A2E25AD5F2	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	213 043,80	198 851,99	A. Fundusze	91 691,61	42 652,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 746 366,39	1 907 301,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	213 043,80	198 851,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 654 674,78	-1 864 648,59
1. Środki trwałe	213 043,80	198 851,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	77 055,00	77 055,00	2. Strata netto (-)	1 654 674,78	1 864 648,59
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 830,00	78 147,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 158,80	43 649,99	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 032,72	200 687,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	172 032,72	200 687,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 050,47	16 544,61
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	170,00	327,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 126,63	47 034,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 193,89	96 400,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	5,68
B. Aktywa obrotowe	50 680,53	44 487,77	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	6 188,80	4 112,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	6 188,80	4 112,62	8. Fundusze specjalne	44 491,73	40 375,15
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 491,73	40 375,15
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	39 035,00	29 595,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	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	39 035,00	29 595,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 456,73	10 780,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 456,73	10 780,15			
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	263 724,33	243 339,76	Suma pasywów	263 724,33	243 339,76


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień


 DYREKTOR
 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		Data wpl. 28. KWI. 2022 137C5119942951E1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	117 505,00	170 685,00
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	117 505,00	170 685,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 811 539,53	2 038 630,20
I. Amortyzacja	9 640,81	14 191,81
II. Zużycie materiałów i energii	259 352,48	328 277,32
III. Usługi obce	52 400,14	52 086,85
IV. Podatki i opłaty	86,50	0,00
V. Wynagrodzenia	1 198 277,27	1 329 055,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 211,31	313 672,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	571,02	1 345,70
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)	-1 694 034,53	-1 867 945,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 079,81	3 221,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	39 079,81	3 221,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych 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)	-1 654 954,72	-1 864 724,17
G. Przychody finansowe	279,94	75,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	279,94	75,58
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)	-1 654 674,78	-1 864 648,59
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)	-1 654 674,78	-1 864 648,59

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Zestawienie zmian w funduszu jednostki data wpł. 28. Kw. 2022 L.Dz. Hość ark. sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 Podpis: 5B7B7E1A55C6BA97
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (B0)	1 589 907,28	1 746 366,39
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 925 580,63	2 109 784,55
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	170 966,11	120 193,29
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 754 614,52	1 989 591,26
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)	1 769 121,52	1 948 849,68
2.1. Strata za rok ubiegły	1 648 676,53	1 774 868,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	120 444,99	173 981,61
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)	1 746 366,39	1 907 301,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 654 674,78	-1 864 648,59
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 654 674,78	1 864 648,59
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	91 691,61	42 652,67

Notatki do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 3, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Jelewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Arkusz wyłączeń

Adresat:

**Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 Rogoźno**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

FF613D06C0817304

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Jankowska

Główny księgowy

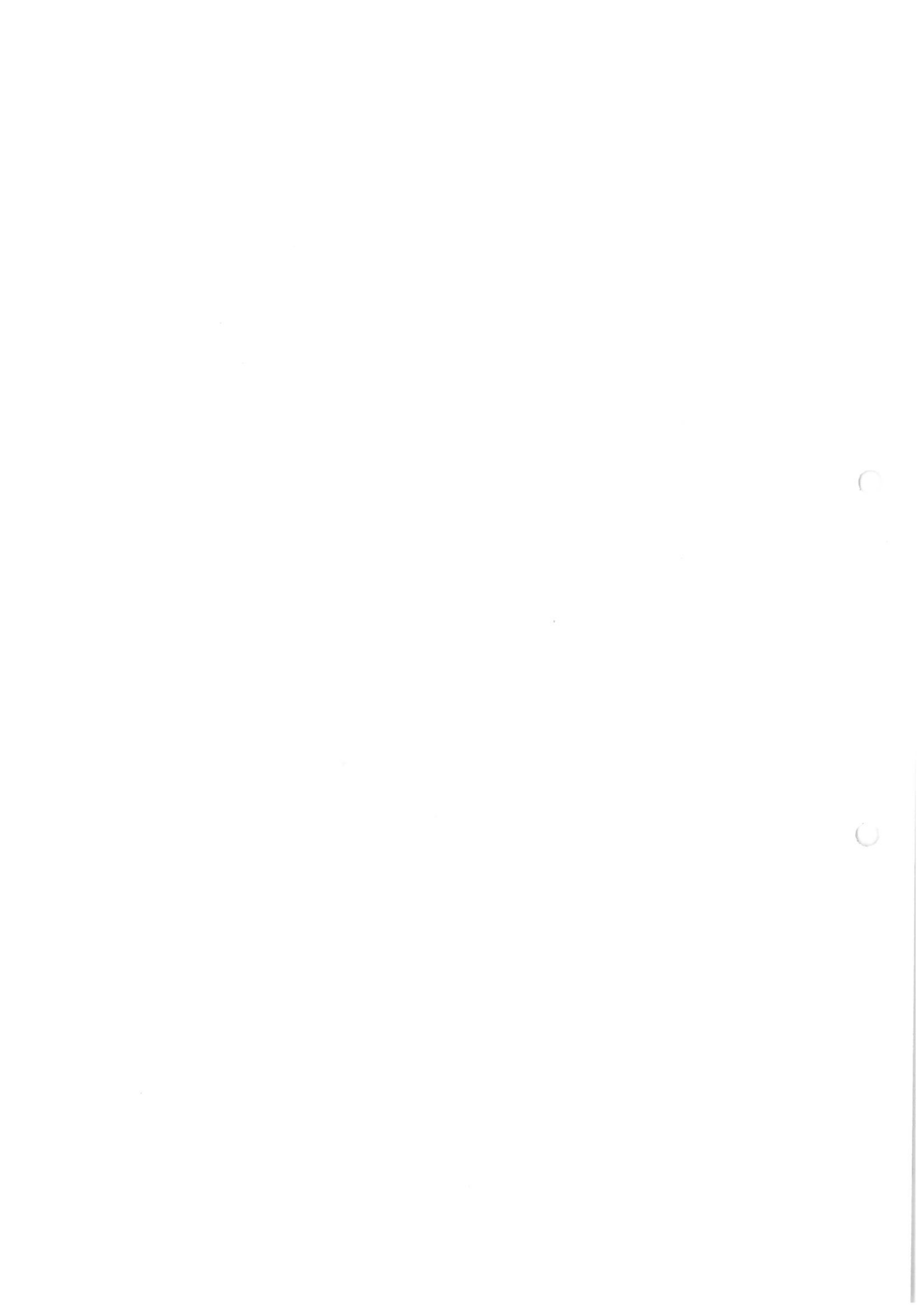
GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno


2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
Samorządowe Przedszkole nr 1 Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysiać bez pisma przewodniego			
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 651B9EAA01E65283			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej					
Lp.	Jednostka	RAZEM	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	7
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie	2 079,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Wyżywienie dzieci					

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

1	Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie	3 221,03	0,00	0,00	3 221,03
Wyjaśnienia: współudział w kosztach utrzymania budynku					

E. Pozostałe koszty operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5	6

G. Przychody finansowe						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach		II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6	6

H. Koszty finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki		II. Inne
1	2	3	4	5	6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
Ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM 2022-04-26 SPOLNYCH
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:		Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno					
Samorządowe Przedszkole nr 1		Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki		Wysłać bez pisma przewodniego					
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		593114732EC49DA5					
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)									
Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Razem								
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)									
Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	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 otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie		2 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wyjaśnienia: Wyżywienie dzieci									
2	Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie	3 221,03	3 221,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wyjaśnienia: Współudział w kosztach utrzymania budynku									

Razem	5 300,03	5 300,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	----------	----------	------	------	------	------	------	------

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 605 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień


GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Małkowska

Główny księgowy

DYREKTOR


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 0716D3FCFBF3CB63

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Samorządowego Przedszkola ""Kubuś Puchatek"" w Rogoźnie jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego. Celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka. Wsparcie to realizowane przez proces opieki, wychowania i nauczania - uczenia się w efekcie, co umożliwia dziecku odkrywanie własnych możliwości, sensu działania oraz gromadzenie doświadczeń na drodze prowadzącej do prawdy, dobra i piękna. Przedszkole sprawuje opiekę nad dziećmi, dostosowując metody i sposoby oddziaływań, do wieku dziecka i jego możliwości rozwojowych, potrzeb środowiskowych, z uwzględnieniem istniejących warunków lokalowych, a w szczególności zapewnia bezpośrednią i stałą opiekę nad dziećmi w czasie pobytu w przedszkolu oraz w trakcie zajęć poza terenem przedszkola.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

"Samorządowe Przedszkole nr 1 w Rogoźnie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Przedszkola prowadzone są przez jednostkę obsługującą - Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7. Rokiem obrotowym dla Przedszkola jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym. Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości. Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwałe zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:
W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia , które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.
W jednostce prowadzona jest ewidencja magazynu żywnościowego na potrzeby działalności stołówki przedszkola. Materiały w tych magazynach wyceniane są według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.
6. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
Ustalenie wyniku finansowego.
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.
Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
Wynik finansowy netto składa się z:
wyniku z działalności podstawowej,
wyniku z pozostałej działalności operacyjnej ,
wyniku z operacji finansowych (brutto).
Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian
Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć

przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach .

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



1446CDA843EE0C01

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne			
												4
I												
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	77 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 055,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	347 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 323,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	52 351,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 351,50
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 983,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	484 713,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 713,18

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 055,00	77 055,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 493,00	0,00	8 683,00	0,00	8 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 176,00	86 830,00	78 147,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 192,70	0,00	0,00	5 508,81	5 508,81	0,00	0,00	0,00	0,00	8 701,51	49 158,80	43 649,99
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 983,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	271 669,38	0,00	8 683,00	5 508,81	14 191,81	0,00	0,00	0,00	0,00	285 861,19	213 043,80	198 851,99

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG MIASTECZANYCH
ul. K. Ogińskiego 10
2022-02-01


DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Samorządowe Przedszkole nr 1			 3168EEE684392662	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
639723689				
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego		
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00		
1.	Grunty	0,00		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		
4.	Środki transportu	0,00		
5.	Inne środki trwałe	0,00		

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				 4BA0C41B5387F327	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 639723689				 712500F971F5B772		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
 2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 16E6C74DBF24A361


sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno



DIREKTOR
Wojciech Wasielewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska
Główny księgowy

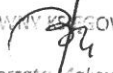
2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Samorządowe Przedszkole nr 1						 8A5613D515EC76A5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
639723689							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 BC131AE8B9169B83	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień


 DYREKTOR
 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



B1B231E9BF904CB6

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wąsielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 BC471E2ED855D445

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Jędrzejewska
Główny księgowy

GINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Królika 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Kwota 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			Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 1

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



E518E718E2385B23

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilanсовой i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z białym ROGOŻNO


Główny księgowy
Małgorzata Makowska
 Małgorzata Makowska

Dyrektor
Wojciech Wasielewski
 Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Samorządowe Przedszkole nr 1			 D593AC1C6B0E43A7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
639723689				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 78195E87B433F9A3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wierciński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Samorządowe Przedszkole nr 1			 1ED33DCDFF542D71	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
639723689				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	


 Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 2022-04-21, Rogoźno

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Wojciech Waszylewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689			 A2EB11C1FEC44685
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	1 482 277,89	
2	Nagrody jubileuszowe	21 482,30	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	21 387,78	
4	Świadczenia urlopowe	15 009,33	
5	Inne świadczenia pracownicze	7 658,29	
6	Dodatki wiejskie	0,00	
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	2 010,00	
8	Odpisy na ZFŚS	60 079,00	
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	4 880,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Małkowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 04-610 Rogoźno

2022-04-21


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

1111
222 333

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 1F40752F995BB7C1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Samorządowe Przedszkole nr 1						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			E741A0BEB4B321D4	
639723689						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień


 DYREKTOR
 Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689			 C0897981F4F38BB8	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Samorządowe Przedszkole nr 1			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	3193E0F8B25F9E62
639723689			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 1BF0E19A47293726
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Milkowska

 Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Wojciech Wasielewski

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG
2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Włodzisław Wsielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 F047931B92638D27
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Niekowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wasielewski
DYREKTOR
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

