

URZĄD MIASTA I GMINY  
w Niemczy  
**W PŁYŃEŁO**  
18-03-2025

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b>  <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>BILANS</b>  <b>jednostki budżetowej</b>   <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	<b>Adresat:</b>  Urząd Miasta i Gminy w Niemczy
		<b>Wysłać bez pisma przewodniego</b>  D78EE00C82FEAAAF 
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b>  <b>890531679</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 680,77	133 510,17	A Fundusz	-99 353,86	-27 775,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 451 604,55	2 636 538,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 680,77	133 510,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 550 958,41	-2 664 313,78
A.II.1 Środki trwałe	57 680,77	133 510,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 550 958,41	-2 664 313,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 324,47	46 275,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 356,30	87 235,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 212,91	259 237,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	237 212,91	259 237,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 519,60	4 167,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 566,70	27 569,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 298,62	145 276,73

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołodowicz  
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	80,99	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	80 178,28	97 951,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 427,28	13 002,89	D.II.8 Fundusze specjalne	73 747,00	82 224,09
B.I.1 Materiały	6 427,28	13 002,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 747,00	82 224,09
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	57 061,00	72 122,01		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	360,51		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	2 364,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	57 057,00	69 397,50		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 690,00	12 826,59		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 690,00	12 826,59		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Małgorzata Korneluk

2025-12-31

Teresa Okołodowicz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D78EE00C82FEAAAF

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.17

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>137 859,05</b>	<b>231 461,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>137 859,05</b>	<b>231 461,66</b>

Małgorzata Korneluk  
 (główny księgowy)

2025-12-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołodowicz  
 (kierownik jednostki)

Małgorzata Korneluk


(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołatowicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  Urząd Miasta i Gminy w Niemczycy 1 0 - 04 r. 2026 2535/26
		Wysłać bez pisma przewodniego  4B93C401ED604251 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>890531679</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 680,77	133 510,17	A Fundusz	-99 353,86	-27 775,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 451 604,55	2 636 538,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 680,77	133 510,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 550 958,41	-2 664 313,78
A.II.1 Środki trwałe	57 680,77	133 510,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 550 958,41	-2 664 313,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 324,47	45 547,64	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 356,30	7 962,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	80 000,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 212,91	259 237,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	237 212,91	259 237,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 519,60	4 167,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 566,70	27 569,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 298,62	145 276,73

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2026-04-10  
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołodowicz  
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	80,99	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	80 178,28	97 951,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 427,28	13 002,89	D.II.8 Fundusze specjalne	73 747,00	82 224,09
B.I.1 Materiały	6 427,28	13 002,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 747,00	82 224,09
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	57 061,00	72 122,01		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	360,51		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	2 364,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	57 057,00	69 397,50		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 690,00	12 826,59		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 690,00	12 826,59		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Małgorzata Korneluk

2026-04-10

Teresa Okołodowicz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

4B93C401ED604251 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.10

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>137 859,05</b>	<b>231 461,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>137 859,05</b>	<b>231 461,66</b>

Małgorzata Korneluk

(główny księgowy)

2026-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołodowicz

(kierownik jednostki)


Małgorzata Korneluk  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2026-04-10

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Okołatowicz  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

18-03-2026  
Urząd Miasta i Gminy w Niemczy

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b></p> <p>ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy w Niemczy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>890531679</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>77D5DCD1426F41F7</p> 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 070 135,89	2 451 604,55
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 584 489,18	2 793 473,37
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 584 489,18	2 793 473,37
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 203 020,52	2 608 539,61
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 139 698,62	2 550 958,41
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 315,85	57 581,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	6,05	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 451 604,55	2 636 538,31

<p>Małgorzata Korneluk główny księgowy</p>	<p>2025-12-31 rok, miesiąc, dzień</p>	<p>Teresa Okołodowicz kierownik jednostki</p>
------------------------------------------------	-------------------------------------------	---------------------------------------------------

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 550 958,41	-2 664 313,78
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 550 958,41	-2 664 313,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-99 353,86	-27 775,47

Małgorzata Korneluk  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Okołatowicz  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Małgorzata Korneluk  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Okołodowicz  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>890531679</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 4D9DFEC814B3D24A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		235 703,47	256 114,62
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		172 438,55	198 545,96
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		63 264,92	57 568,66
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		2 786 737,91	2 920 379,39
B.I.	Amortyzacja		4 170,60	4 170,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii		259 688,53	318 626,45
B.III.	Usługi obce		62 898,46	44 494,05
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	17,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 879 512,09	1 963 167,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		575 398,43	589 810,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 069,80	93,15
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-2 551 034,44	-2 664 264,77
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	69,00

Małgorzata Korneluk  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Okołodowicz  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	69,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 551 034,44</b>	<b>-2 664 333,77</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>76,03</b>	<b>19,99</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	76,03	19,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 550 958,41</b>	<b>-2 664 313,78</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 550 958,41</b>	<b>-2 664 313,78</b>

Małgorzata Korneluk  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Okołodowicz  
kierownik jednostki

BeSTia

4D9DFEC814B3D24A

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

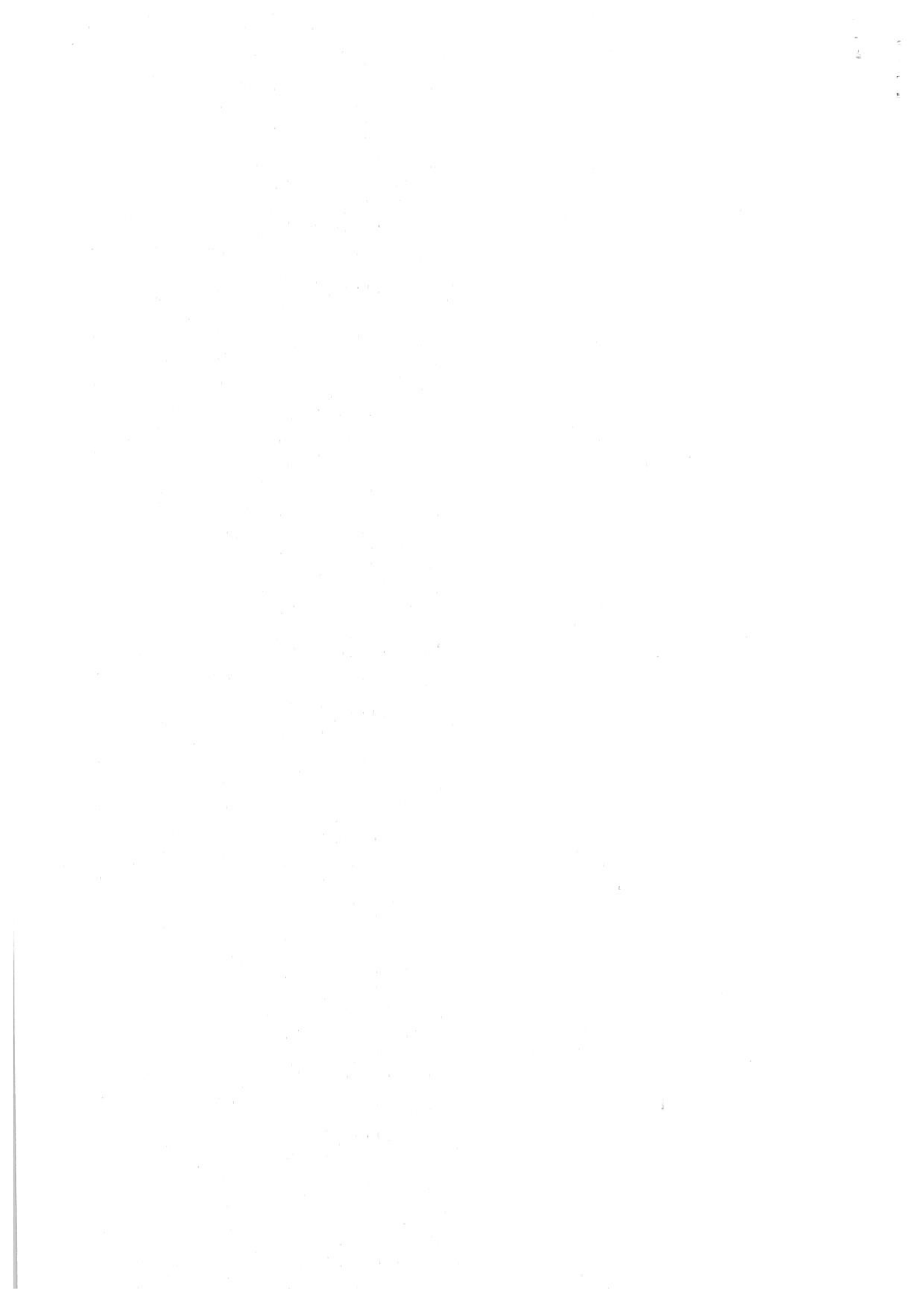
Małgorzata Korneluk  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Okołodowicz  
kierownik jednostki

BeSTia


4D9DFEC814B3D24A



18-03-2026

Urząd Miasta i Gminy w Niemczy

1981/3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Urząd Miasta i Gminy w Niemczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>890531679</b>	sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	<b>130443B5DCB6E55A</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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 i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)2026.01.23  
rok mies. dzieńTeresa Okołodowicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2026.01.23  
rok mies. dzień

Teresa Okołatowicz  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

NIP: 882 18 40 610  
REGON: 890331679

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>																						
1.																							
1.1	<i>Nazwa jednostki</i> Przedszkole Publiczne Zaczarowany Gród w Niemczy																						
1.2	<i>Siedziba jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
1.3	<i>Adres jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
1.4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Przedszkole Publiczne w Niemczy prowadzi gospodarkę finansową w formie jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki to wychowanie przedszkolne.																						
2.	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i> Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2025 roku do dnia 31.12.2025 roku																						
3.	<i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</i> Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Przedszkola Publicznego w Niemczy																						
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023r nr 120 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w Programie Puma Moduł Finanse i Księgowość oraz Moduł BUDŻET, PŁACE, KADRY, ŚRODKI TRWAŁE których producentem jest firma ZETO Software z o.o Olsztyn. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.																						
5.	<i>Inne informacje</i>																						
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																						
1.																							
1.1	<i>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</i>  – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
	<b>Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	Zwiększenia, w tym:	0,00 zł	1) nabycie	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł	1) sprzedaż	0,00 zł	2) likwidacja	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł
Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne																						
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
Zwiększenia, w tym:	0,00 zł																						
1) nabycie	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł																						
1) sprzedaż	0,00 zł																						
2) likwidacja	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						

Zwiększenia, w tym:	0,00 zł
1) amortyzacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>17 171,96 zł</b>

### Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa nia wieczyste go gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze nia technicz ne i maszyn y	Środki transpo rtu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	0,00	110 177,05 109 449,51	16 018,65 16 745,97	30 332 0,00	2024 0,00	126 195,48
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	109 449,51	13 245,97	0,00	80 000,00	202 695,48
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	0,00	60 852,56	7 662,15	0,00	0,00	68 514,71
Zwiększenia, w tym:	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
1) amortyzacja	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	63 901,87	5 283,44	0,00	0,00	69 185,31
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0,00	49 324,47	8 356,30	0,00	0,00	57 680,77
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	45 547,64 46 275,16	7 962,53	0,00	80 000,00	133 510,17

727,52

1

1.2	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących
1.4	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Jednostka nie posiada w/w papierów wartościowych
1.7	<i>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)</i>
	Jednostka nie dokonała odpisu aktualizującego
18	<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Jednostka nie posiada rezerw
1.9	<i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	<i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12	<i>Łączna kwota 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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
1.13	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń
1.15	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4790- 13 977,49 zł § 4010 – 4 405,94
	Odprawa emerytalna	§ 4790 – 0,00 zł
	Odprawa rentowa	§ 4010 – 0,00 zł
	Nagrody na Dzień Nauczyciela	§ 4010 – 8.000,00 zł § 4790- 11.000,00 zł
2	Świadczenia urlopowe wypłacone nauczycielom z ZFŚS	34 681,52 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 –136 070,02 zł
	inne świadczenia pracownicze	§ 3020 –wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 71 871,44 zł § 4410 – delegacje służbowe – 93,15 zł § 4700 – szkolenia nauczycieli – 3 593,00 zł § 4700 – szkolenia – 2.104,00 zł  § 4010-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 4 274,88 zł § 4790-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 3 350,44 zł

**1.16** *Inne informacje* Wydatek ze Środków z Funduszu Pomocy wyniósł **28 884,66 zł**

W bilansie w aktywach obrotowych w pozycji środki pieniężne wykazana została kwota **12 826,59 zł** są to środki zgromadzone na rachunku ZFŚS.

**2.**

**2.1** *Wysokość - wartość zapasów*

*Stan zapasu artykułów spożywczych na magazynie w przedszkolu wynosi 13002,89 zł*

**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*

*Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie*

nie dotyczy

**2.3** *Kwota 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- należności krótkoterminowe*

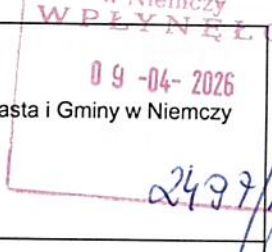

W pozycji pozostałe należności wykazano należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników zatrudnionych w Przedszkolu oraz nadpłaty US w kwocie **69 397,50 zł**

**3.** *Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki*

Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Górd w Niemczy

*mgr Małgorzata K. Konełuk*

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
ZACZAROWANY GÓRD w Niemczy  
*mgr Teresa Okołodowicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat: Urząd Miasta i Gminy w Niemczy  
Numer identyfikacyjny REGON  <b>890531679</b>		<b>48045999F159BCBC</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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 i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2026.04.08  
rok mies. dzień

Teresa Okołatowicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.04.08  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Teresa Okołodowicz  
(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Kornełuk  
**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>Nazwa jednostki</i>																						
	Przedszkole Publiczne Zaczarowany Gród w Niemczy																						
<b>1.2</b>	<i>Siedziba jednostki</i>																						
	58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.3</b>	<i>Adres jednostki</i>																						
	58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.4</b>	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>																						
	Przedszkole Publiczne w Niemczy prowadzi gospodarkę finansową w formie jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki to wychowanie przedszkolne.																						
<b>2.</b>	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i>																						
	Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2025 roku do dnia 31.12.2025 roku																						
<b>3.</b>	<i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</i>																						
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Przedszkola Publicznego w Niemczy																						
<b>4.</b>	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>																						
	Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023r nr 120 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w Programie Puma Moduł Finanse i Księgowość oraz Moduł BUDŻET, PŁACE, KADRY, ŚRODKI TRWAŁE których producentem jest firma ZETO Software z o.o Olsztyn. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiającą ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.																						
<b>5.</b>	<i>Inne informacje</i>																						
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>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</i>  – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
	<b>Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Wyszczególnienie</i></th> <th><i>Wartości niematerialne i prawne</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	Zwiększenia, w tym:	0,00 zł	1) nabycie	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł	1) sprzedaż	0,00 zł	2) likwidacja	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>																						
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
Zwiększenia, w tym:	0,00 zł																						
1) nabycie	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł																						
1) sprzedaż	0,00 zł																						
2) likwidacja	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						

Zwiększenia, w tym:	0,00 zł
1) amortyzacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>17 171,96 zł</b>

#### Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa nia wieczyste go gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze nia technicz ne i maszyn y	Środki transpo rtu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	0,00	110 177,03	16 018,45	0,00	0,00	126 195,48
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	727,52	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	727,52	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	109 449,51	13245,97	0,00	80 000,00	202 695,48
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	0,00	60 852,56	7 662,15	0,00	0,00	68 514,71
Zwiększenia, w tym:	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
1) amortyzacja	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	63 901,87	5 283,44	0,00	0,00	69 185,31
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0,00	49 324,47	8 356,30	0,00	0,00	57 680,77
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	45 547,64	7 962,53	0,00	80 000,00	133 510,17

1

1.2	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących
1.4	<i>Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste</i>
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Jednostka nie posiada w/w papierów wartościowych
1.7	<i>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)</i>
	Jednostka nie dokonała odpisu aktualizującego
18	<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Jednostka nie posiada rezerw
1.9	<i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	<i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12	<i>Łączna kwota 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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
1.13	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń
1.15	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4790- 13 977,49 zł § 4010 – 4 405,94
	Odprawa emerytalna	§ 4790 – 0,00 zł
	Odprawa rentowa	§ 4010 – 0,00 zł
	Nagrody na Dzień Nauczyciela	§ 4010 – 8.000,00 zł § 4790- 11.000,00 zł
2	Świadczenia urlopowe wypłacone nauczycielom z ZFŚS	34 681,52 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 –136 070,02 zł
	inne świadczenia pracownicze	§ 3020 –wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 71 871,44 zł § 4410 – delegacje służbowe – 93,15 zł § 4700 – szkolenia nauczycieli – 3 593,00 zł § 4700 – szkolenia – 2.104,00 zł  § 4010-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 4 274,88 zł § 4790-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 3 350,44 zł

**1.16** Inne informacje Wydatek ze Środków z Funduszu Pomocy wyniósł **28 884,66 zł**

W bilansie w aktywach obrotowych w pozycji środki pieniężne wykazana została kwota **12 826,59 zł** są to środki zgromadzone na rachunku ZFŚS.

**2.**

**2.1** Wysokość - wartość zapasów

Stan zapasu artykułów spożywczych na magazynie w przedszkolu wynosi **13002,89 zł**

**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

Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie

nie dotyczy

**2.3** Kwota 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- należności krótkoterminowe


W pozycji pozostałe należności wykazano należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników zatrudnionych w Przedszkolu oraz nadpłaty US w kwocie **69 397,50 zł**

**3.** Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Góród w Niemczy

mgr Małgorzata Korneluk

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Góród w Niemczy  
mgr Teresa Kkotowicz

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b></p> <p>ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza</p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p>sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	<p>Adresat: <b>URZĄD MIASTA I GMINY w Niemczy W PŁYŃEŁO</b></p> <p>Urząd Miasta i Gminy Niemczy</p> <p>2535/26</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>890531679</b></p>		<p><b>DD8D2F0A7FD22F9B</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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 i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2026.04.10  
rok mies. dzień

Teresa Okołodowicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Korneluk  
(główny księgowy)

2026.04.10  
rok mies. dzień

Teresa Okołatowicz  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>Nazwa jednostki</i> Przedszkole Publiczne Zaczarowany Gród w Niemczy																						
<b>1.2</b>	<i>Siedziba jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.3</b>	<i>Adres jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.4</b>	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Przedszkole Publiczne w Niemczy prowadzi gospodarkę finansową w formie jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki to wychowanie przedszkolne.																						
<b>2.</b>	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i> Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2025 roku do dnia 31.12.2025 roku																						
<b>3.</b>	<i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</i> Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Przedszkola Publicznego w Niemczy																						
<b>4.</b>	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023r nr 120 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w Programie Puma Moduł Finanse i Księgowość oraz Moduł BUDŻET, PŁACE, KADRY, ŚRODKI TRWAŁE których producentem jest firma ZETO Software z o.o Olsztyn. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiającą ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.																						
<b>5.</b>	<i>Inne informacje</i>																						
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>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</i>  – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
	<b>Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Zwiększenia, w tym:</b></td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Zmniejszenia, w tym:</b></td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00 zł	1) nabycie	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00 zł	1) sprzedaż	0,00 zł	2) likwidacja	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł
Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne																						
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00 zł																						
1) nabycie	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00 zł																						
1) sprzedaż	0,00 zł																						
2) likwidacja	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						

Zwiększenia, w tym:	0,00 zł
1) amortyzacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>17 171,96 zł</b>


#### Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

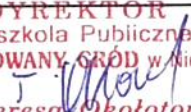
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa nia wieczyste go gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze nia technicz ne i maszyn y	Środki transpo rtu	Inne środki trwale	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	0,00	110 177,03	16 018,45	0,00	0,00	126 195,48
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	727,52	0,00	80 000,00	80 727,52
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	727,52	0,00	0,00	727,52
Zmniejszenia, w tym:	0,00	4 227,52	0,00	0,00	0,00	4 227,52
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	3 500,00	0	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	727,52	0,00	0,00	0,00	727,52
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	105 949,51	16 745,97	0,00	80 000,00	202 695,48
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	0,00	60 852,56	7 662,15	0,00	0,00	68 514,71
Zwiększenia, w tym:	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
1) amortyzacja	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	60 401,87	8 783,44	0,00	0,00	69 185,31
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0,00	49 324,47	8 356,30	0,00	0,00	57 680,77
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	45 547,64	7 962,53	0,00	80 000,00	133 510,17

1

1.2	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących
1.4	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Jednostka nie posiada w/w papierów wartościowych
1.7	<i>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)</i>
	Jednostka nie dokonała odpisu aktualizującego
18	<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Jednostka nie posiada rezerw
1.9	<i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	<i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12	<i>Łączna kwota 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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
1.13	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń
1.15	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4790- 13 977,49 zł § 4010 – 4 405,94
	Odprawa emerytalna	§ 4790 – 0,00 zł
	Odprawa rentowa	§ 4010 – 0,00 zł
	Nagrody na Dzień Nauczyciela	§ 4010 – 8.000,00 zł § 4790- 11.000,00 zł
2	Świadczenia urlopowe wypłacone nauczycielom z ZFŚS	34 681,52 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 –136 070,02 zł
	inne świadczenia pracownicze	§ 3020 –wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 71 871,44 zł § 4410 – delegacje służbowe – 93,15 zł § 4700 – szkolenia nauczycieli – 3 593,00 zł § 4700 – szkolenia – 2.104,00 zł  § 4010-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 4 274,88 zł § 4790-ekwiwalent za niewykorzystany urlop 3 350,44 zł
<b>1.16</b>	<b>Inne informacje Wydatek ze Środków z Funduszu Pomocy wyniósł 28 884,66 zł</b>	
	W bilansie w aktywach obrotowych w pozycji środki pieniężne wykazana została kwota 12 826,59 zł są to środki zgromadzone na rachunku ZFŚS.	
<b>2.</b>		
<b>2.1</b>	<i>Wysokość - wartość zapasów</i>	
	Stan zapasu artykułów spożywczych na magazynie w przedszkolu wynosi 13002,89 zł	
<b>2.2</b>	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>	
	Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie nie dotyczy	
<b>2.3</b>	<i>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>	
	Nie dotyczy	
<b>2.4</b>	<i>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</i>	
	Nie dotyczy	
<b>2.5</b>	<i>Inne informacje- należności krótkoterminowe</i>	
	W pozycji pozostałe należności wykazano należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników zatrudnionych w Przedszkolu oraz nadpłaty US w kwocie 69 397,50 zł	
<b>3.</b>	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Góród w Niemczy  
  
mgr Małgorzata Korneluk

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
ZACZAROWANY GÓRÓD w Niemczy  
  
mgr Teresa Okołodowicz