

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		Wysłać bez pisma przewodniego AF85E8C7DE89DE11 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 499 720,69	5 333 978,29	A Fundusz	5 408 847,49	5 271 267,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 752 694,13	6 642 797,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 499 720,69	5 333 978,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 343 846,64	-1 371 530,35
A.II.1 Środki trwałe	5 499 720,69	5 327 323,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	21 940,00	21 940,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 343 846,64	-1 371 530,35
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	5 403 902,39	5 238 654,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 040,00	54 907,20	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	14 838,30	11 822,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 174,12	73 693,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	6 655,00	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	92 174,12	73 693,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 950,92	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 054,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 519,70	11 754,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 649,50	61 939,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

AF85E8C7DE89DE11

CENTRUM USŁUG MIEJSKICH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	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	1 300,92	10 982,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	897,92	1 794,81	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	897,92	1 794,81	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	403,00	9 187,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	403,00	9 187,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

AF85E8C7DE89DE11

Dyrektor
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
GMINY MARCHOWA
Drożak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 501 021,61	5 344 960,86	Suma pasywów	5 501 021,61	5 344 960,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

AF85E8C7DE89DE11

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Drożak

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

BeSTia


2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

AF85E8C7DE89DE11

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
GMINY MANDARSKA
DOLNA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284093			Wysłać bez pisma przewodniego CBDD35AE985617EA 	
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 254,90	119 605,50	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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 i materiałów	0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	62 254,90	119 605,50	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 440 590,27	1 509 961,97	
B.I.	Amortyzacja	171 991,82	172 397,40	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	161 232,28	173 267,88	
B.III.	Usługi obce	83 026,03	88 652,63	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	777 124,24	819 839,93	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	242 470,46	249 757,57	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 745,44	6 046,56	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 378 335,37	-1 390 356,47	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	34 420,75	18 580,93	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	34 420,75	18 580,93	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

mgr Agnieszka Drożak
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

CENTRUM USŁUG WYPOSAŻENIA
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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 343 914,62	-1 371 775,54
G.	Przychody finansowe	69,75	247,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	69,75	247,15
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1,77	1,96
H.I.	Odsetki	1,77	1,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 343 846,64	-1 371 530,35
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)	-1 343 846,64	-1 371 530,35

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
GMINY
Drożak

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Drożak
mgr Anna Drożak


główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG MIEJSCOWYCH
GMINY
Drożak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		Wysłać bez pisma przewodniego 586540F46DA81816 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 743 417,14	6 752 694,13	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 356 048,18	1 425 856,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	73 134,30	62 257,47	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 282 913,88	1 363 598,88	
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)	1 346 771,19	1 535 752,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 284 337,54	1 406 104,11	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 433,65	129 648,82	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 752 694,13	6 642 797,55	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Drożak

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG
GMINY
Drożak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 343 846,64	-1 371 530,35
III.1.	zysk netto (+)	62 257,47	138 433,58
III.2.	strata netto (-)	-1 406 104,11	-1 509 963,93
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 408 847,49	5 271 267,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
GMINY
Drożak

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dław
mgr Agnieszka Drożak


główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG
GMINY
Dro

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. F1CD18A4B664071E 

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

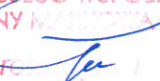
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota...

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

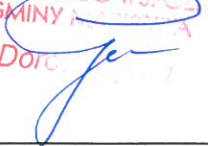
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Brzdek
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
GMINY
Darc

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 2 w Markowej
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 000180284093 Przedszkole realizuje programy wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie, przeprowadza rekrutację w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, zatrudnia nauczycieli posiadających odpowiednie kwalifikacje.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej Przedszkola za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad: <ol style="list-style-type: none">1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok.3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim.4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie.5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego.6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN.7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad: <ol style="list-style-type: none">a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,

	<p>b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych.</p> <p>c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji,</p> <p>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie <p>f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,</p> <p>h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 3

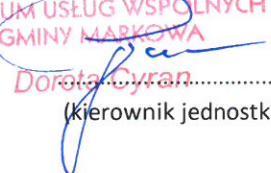
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 30.350,69, w tym: Odprawy emerytalne: 20.160,00 zł Nagrody jubileuszowe: 10.080,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 110,69 zł Świadczenie „Na start”: 0,00 zł.
1.16.	inne informacje

	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aleksandra Drożak
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

 Dorota Cyran
 (kierownik jednostki)

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	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)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	Zmniejszenia umorzenia (kwoty) (14+15+16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	Przychody (nabycie)	Przenieszenia wewnątrz	Przebiegi	Likwidacja (rozchody)	przemieszczenia wewnątrz	Ogółem	zysy	zysy	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	WNIP umiarzane stopniowo	0,00																		
2.	WNIP umiarzane jednorazowo	0,00																		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 107 611,19	0,00	7 045,22	0,00	7 045,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114 656,41	1 607 890,50	0,00	179 442,62	0,00	179 442,62	0,00	1 787 333,12	5 499 720,69	5 327 323,29
1	Środki trwałe	7 107 611,19	0,00	7 045,22	0,00	7 045,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114 656,41	1 607 890,50	0,00	179 442,62	0,00	179 442,62	0,00	1 787 333,12	5 499 720,69	5 327 323,29
1.0.	Grunty	21 940,00									21 940,00	0,00							21 940,00	21 940,00
1.1.	Buildynki, lokale	6 609 935,77									6 609 935,77	1 206 033,38							1 371 281,77	5 238 654,00
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00								0,00	0,00
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	59 040,00		0,00		0,00				0,00	59 040,00	0,00		4 132,80		4 132,80		4 132,80	59 040,00	54 907,20
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania										0,00								0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne										0,00								0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne										0,00								0,00	0,00
1.7.	Środki transportu										0,00								0,00	0,00
1.8.	Narzędzia przyrządy, ruchomości	51 497,29				0,00				0,00	51 497,29	36 658,99	3 016,21			3 016,21		39 675,20	14 838,30	11 822,09
	Inne środki trwałe	365 198,13		7 045,22		7 045,22	0,00	0,00	0,00	0,00	372 243,35	365 198,13	7 045,22			7 045,22		372 243,35	0,00	0,00
	Keleogzbiór					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
1.9.	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
	razem	7 107 611,19	0,00	7 045,22	0,00	7 045,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114 656,41	1 607 890,50	0,00	179 442,62	0,00	179 442,62	0,00	1 787 333,12	5 499 720,69	5 327 323,29

Sporządził: Agnieszka Drożak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
mgr Agnieszka Drożak

2022-03-31

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nie dotyczy					
1.					
2.					

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech
mgr: Agnieszka Drożak

2022 -03- 3 1

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

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
[Podpis]
mgr Agnieszka Drożak

2022 -03- 3 1

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
[Podpis]
Dorota Cyran

PRZEDSKOLE NR 2w Markowej
37-120 Markowa 1127

NIP 8151808343, REGON 180264093

P2M

Załącznik nr 5

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności,zobowiązania
				WN	MA	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2021		11 754,45 zł	Składki ZUS XII 2021
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych						11 754,45 zł
1.	231	Pracownicy	31 XII 2021		61 939,21 zł	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkové wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń						61 939,21 zł
Razem pozostałe zobowiązania						0,00 zł
1.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2021	9 187,76 zł		opłaty za wyżywienie, opłata stała za XII'21r.
Razem pozostałe należności						9 187,76 zł
Razem:						73 693,66 zł

Sporządził: Agnieszka Drożak

2022 -03- 3 1

.....
data**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
mgr Agnieszka Drożak
.....
główna księgowa**DYREKTOR**
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Drożak
.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE NR 2

w Markowej

37-120 Markowa 1127

NIP 615-100343, REGON 180284083

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 6

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2021

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Sporządzający: Drożak Agnieszka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

Główny księgowy

2022-03-31

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Pyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda
Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

PRZEDSZKOLE NR 2

w Markowej

37-120 Markowa 1127

NIP 8151806343 REGON 180284093

Przedszkole Nr 2 w Markowej

Załącznik Nr 7

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2021

a) Przychody za rok 2021

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	GOPS Markowa	wpłata za wyżywienie		1.544,00 zł	A.VI.
2.	CUW Markowa	Użytkowanie pomieszczeń w budynku Przedszkola 1427		3396,00 zł	A.VI.
3.	SP Markowa	Wpłata za wyżywienie		26.160,00 zł	A.VI.
RAZEM				31.100,00 zł	x

b) Koszty za rok 2021

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonament. Wywóz nieczystości płynnych		2.145,10 zł	B.III
2.	ZGK Markowa	Opłata za wodę		1.568,43 zł	B.II
3.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja wynagrodzenia		7.851,12 zł	B.V
4.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja kosztów dowozu posiłków		32.105,00 zł	B.III
5.	SP Markowa	Refundacja wynagrodzenia		7.158,08 zł	B.V
6.	CUW Markowa	Ubezpieczenie mienia		3.499,51 zł	B.VII.
7.	SP Markowa	Refundacja kosztów budynku		-39.332,24 zł	B.III.
RAZEM				14.995,00 zł	x

Sporządzający: Agnieszka Drożak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

Główny księgowy

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

2022-03-31

data

DIREKTOR
CENTRUM KSIĘGOWSTWA
GMINY MARKOWA

Kierownik jednostki

Dorota Zyran

Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.							
2.							
RAZEM							
				Nie dotyczy			

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
mgr Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy

2022-03-31

.....
data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2021

a) Zwiększenie funduszu w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Agnieszka Drożak

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
.....
Główny księgowy

2022 -03- 3 1

.....
data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran
.....
Kierownik jednostki

