

## Przedszkole nr 318

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.1.a. Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

| ŚRODKI TRWAŁE               |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
|-----------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Rzeczowy majątek trwały     | Grunty | w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji | RAZEM        |
| <b>Wartość początkowa</b>   |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 6169570,10                                            | 103207,83                       | 0,00              | 749606,59          | 0,00                                                                    | 7 022 384,52 |
| Zwiększenia, w tym:         | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 40 488,60          | 0,00                                                                    | 40 488,60    |
| Nabycie                     | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | 40 488,60          | -                                                                       | 40 488,60    |
| Inne                        | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Przemieszczenia             | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:        | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Likwidacja i sprzedaż       | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Inne                        | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Saldo zamknięcia            | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 6 169 570,10                                          | 103 207,83                      | 0,00              | 790 095,19         | 0,00                                                                    | 7 062 873,12 |
| <b>Umorzenie</b>            |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 308782,56                                             | 26353,62                        | 0,00              | 510919,78          | 0,00                                                                    | 846 055,96   |
| Zwiększenia, w tym:         | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 154 391,26                                            | 10 354,29                       | 0,00              | 120 905,63         | 0,00                                                                    | 285 651,18   |
| Amortyzacja okresu          | -      | -                                                                                                                        | 154 391,26                                            | 10 354,29                       | -                 | 80 417,03          | -                                                                       | 245 162,58   |
| Inne                        | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | 40 488,60          | -                                                                       | 40 488,60    |
| Przemieszczenia             | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:        | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Likwidacja i sprzedaż       | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Inne                        | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Saldo zamknięcia            | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 463 173,82                                            | 36 707,91                       | 0,00              | 631 825,41         | 0,00                                                                    | 1 131 707,14 |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Zwiększenia                 | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Zmniejszenia                | -      | -                                                                                                                        | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                                                                       | 0,00         |
| Saldo zamknięcia            | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| <b>Wartość netto</b>        |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 5 860 787,54                                          | 76 854,21                       | 0,00              | 238 686,81         | 0,00                                                                    | 6 176 328,56 |
| Saldo zamknięcia            | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 5 706 396,28                                          | 66 499,92                       | 0,00              | 158 269,78         | 0,00                                                                    | 5 931 165,98 |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | Wartości niematerialne i prawne ogółem |
|---------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Wartość początkowa</b>       |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                                   |
| Nabycie                         | -                                      |
| Inne                            | -                                      |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           | -                                      |
| Inne                            | -                                      |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |
| <b>Umorzenie</b>                |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                                   |
| Amortyzacja okresu              | -                                      |
| Inne                            | -                                      |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           | -                                      |
| Inne                            | -                                      |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>     |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Zwiększenia                     | -                                      |
| Zmniejszenia                    | -                                      |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |
| <b>Wartość netto</b>            |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |

## II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

| Wyszczególnienie                      | Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej) | Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki) | Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej) | Ogółem |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Wartość początkowa                    |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |        |
| Wartość początkowa na początek okresu | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Zwiększenia                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 1. Zakup                              | -                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                               | 0,00   |
| 2. Inne                               | -                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                               | 0,00   |
| Zmniejszenia                          | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 1. Sprzedaż                           | -                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                               | 0,00   |
| 2. Przekazanie                        | -                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                               | 0,00   |
| 3. Inne (likwidacja)                  | -                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                               | 0,00   |
| Wartość początkowa na koniec okresu   | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Odpisy aktualizujące                  |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |        |
| Odpisy na początek okresu             | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Zwiększenia                           |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00   |
| Zmniejszenia                          |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00   |
| Odpisy na koniec okresu               | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |

## II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Treść         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Uwagi |
|---------------|-----------------------|---------------------|-------|
| Środki trwałe | 0,00                  | 0,00                |       |
| w tym:        |                       |                     |       |
| Dobra kultury | -                     | -                   |       |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia****II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów**

|                                                                           | Długoterminowe aktywa niefinansowe |                        |                           |                            |                                         | Długoterminowe aktywa finansowe |                          |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
|                                                                           | Wartości niematerialne i prawne    | Rzeczowe aktywa trwałe | Należności długoterminowe | Nieruchomości inwestycyjne | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | Akcje i udziały                 | Inne papiery wartościowe | Inne długoterminowe aktywa finansowe |
| <b>Stan na początek roku</b>                                              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                          |
| <i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i> | -                                  | -                      | -                         | -                          | -                                       | -                               | -                        | -                                    |
| <i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i> | -                                  | -                      | -                         | -                          | -                                       | -                               | -                        | -                                    |
| <b>Stan na koniec roku</b>                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                          |

**II. 1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

| Treść                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00                  | 0,00                |

**II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) | 0,00                  | 0,00                |
| w tym:                                                                                                                                                                                          |                       |                     |
| <i>Grunty</i>                                                                                                                                                                                   | -                     | -                   |
| <i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>                                                                                                                                    | -                     | -                   |
| <i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>                                                                                                                                                          | -                     | -                   |
| <i>Środki transportu</i>                                                                                                                                                                        | -                     | -                   |
| <i>Inne środki trwałe</i>                                                                                                                                                                       | -                     | -                   |

## II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

| Nazwa podmiotów       |                | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów/ akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów/akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Stan na początek roku |                | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                  |
|                       | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 1.                    |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
| 2.                    |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
| ...                   |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
|                       | Razem          |                         |                               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             |                                                                        |                                                       |
| Nazwa podmiotów       |                | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów/ akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów/akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
| Stan na koniec roku   |                | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                                                  |
|                       | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 1.                    |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
| 2.                    |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
| ...                   |                | -                       | -                             | -                              | -     | -                                | -                                                                      | -                                                     |
|                       | Razem          |                         |                               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             |                                                                        |                                                       |

## II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Wyszczególnienie odpisów z tytułu |                                                  | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                 |                | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|
|                                   |                                                  |                       | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie * | Rozwiązanie ** |                     |
| 1                                 | Należności długoterminowe                        | 0,00                  | 0,00                                         | 0,00            | 0,00           | 0,00                |
|                                   | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) | -                     | -                                            | -               | -              | 0,00                |
| 2                                 | Należności krótkoterminowe                       | 3110,60               | 147,13                                       | 0,00            | 0,00           | 3 257,73            |
|                                   | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) | -                     | -                                            | -               | -              | 0,00                |
| 3                                 | Należności alimentacyjne                         | 0,00                  | 0,00                                         | 0,00            | 0,00           | 0,00                |
| Razem:                            |                                                  | 3 110,60              | 147,13                                       | 0,00            | 0,00           | 3 257,73            |

\* **Wykorzystanie odpisu** następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

\*\* **Rozwiązanie odpisu** następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

## Przedszkole nr 318

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

| Kategoria                                                                                                                       | Stan na początek roku | Utworzone   | Wykorzystane * | Rozwiązane ** | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|----------------|---------------|---------------------|
| Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń                                                                     | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                               | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi                                                                                          | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                          | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                            | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy za grunty zajęte pod drogi                                                                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                                | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <b>Inne rezerwy:</b>                                                                                                            | 0,00                  | 0,00        | 0,00           | 0,00          | 0,00                |
| <i>o zasiedzenie</i>                                                                                                            | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. zwrotu nieruchomości</i>                                                                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>                                                                                     | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego</i> | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>                                                                           | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. odmowy wydania zezwolenia</i>                                                                                         | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. poniesionych nakładów</i>                                                                                             | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji</i>                                                       | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. utraty praw własności</i>                                                                                             | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. przewlekłości postępowania sądowego</i>                                                                               | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości</i>                                                                                | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>kary umowne</i>                                                                                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>za użytkowanie wieczyste</i>                                                                                                 | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>                                                                              | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy</i>                                                                          | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu</i>                                                       | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy</i>                                               | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszkod. z tyt. umowy dzierżawy</i>                                                                                          | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>                                                                          | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <i>pozostałe</i>                                                                                                                | 0,00                  | -           | -              | -             | 0,00                |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         |

## II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

| Wyszczególnienie                                                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Zobowiązania finansowe</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | -                     | -                   |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | -                     | -                   |
| · powyżej 5 lat                                                          | -                     | -                   |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | -                     | -                   |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | -                     | -                   |
| · powyżej 5 lat                                                          | -                     | -                   |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | -                     | -                   |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | -                     | -                   |
| · powyżej 5 lat                                                          | -                     | -                   |
| <b>RAZEM:</b>                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

| Tytuł zobowiązania                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0,00                  | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00                  | 0,00                |
| <b>RAZEM:</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

## II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Rodzaj (forma) zabezpieczenia          | Kwota        |                | w tym na aktywach |             |
|----------------------------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------|
|                                        | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych  |
| <b>Stan na początek roku:</b>          |              |                |                   |             |
| Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Weksel                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Inne, w tym:                           | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| ...                                    | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| ...                                    | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| <b>RAZEM:</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |
| <b>Stan na koniec roku:</b>            |              |                |                   |             |
| Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Weksel                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| Inne, w tym:                           | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| ...                                    | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| ...                                    | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00        |
| <b>RAZEM:</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |

## II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

| Tytuł                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki |
|----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Zabezpieczenia w postaci weksli                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Poręczenia, w tym:                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| <i>utworzone rezerwy bilansowe</i>                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Gwarancje                                          | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Kaucje i wadia                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli                   | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Umowy wsparcia                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| Inne                                               | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |
| <b>Razem:</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |                                                                                        |

## II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

| Kategoria                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| za grunty wydzielone pod drogi                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                                    | 0,00                  | 0,00                |
| na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                                      | 0,00                  | 0,00                |
| za grunty zajęte pod drogi                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                |
| za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                                        | 0,00                  | 0,00                |
| na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                                      | 0,00                  | 0,00                |
| Inne sprawy sporne:                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                |
| <i>o zasiedzenie</i>                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. zwrotu nieruchomości</i>                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| <i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego</i> | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>                                                                           | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. odmowy wydania zezwolenia</i>                                                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. poniesionych nakładów</i>                                                                                             | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji</i>                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. utraty praw własności</i>                                                                                             | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. przewlekłości postępowania sądowego</i>                                                                               | 0,00                  | 0,00                |
| <i>z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości</i>                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| <i>kary umowne</i>                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| <i>za użytkowanie wieczyste</i>                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| <i>roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy</i>                                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu</i>                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy</i>                                               | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszkod. z tyt. umowy dzierżawy</i>                                                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>                                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <i>pozostałe</i>                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

## II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                                                          | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Razem długoterminowe</b>                                                                                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                    | 0,00                  | 0,00                |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| Koszty konserwacji i remontów                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| Abonamenty                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| Ubezpieczenia                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| Prenumeraty                                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| Najem lokali                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                |
| Inne                                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| <b>Razem krótkoterminowe</b>                                                                                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                    | 0,00                  | 0,00                |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| Koszty konserwacji i remontów                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| Abonamenty                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| Ubezpieczenia                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| Prenumeraty, publikatory aktów prawnych                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| Najem lokali                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                |
| Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.) | 0,00                  | 0,00                |
| <b>RAZEM</b>                                                                                                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

## II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

| Rozliczenia międzyokresowe                                                        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>                                        | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>                                   | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i> | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>wykup lokali, budynków</i>                                                     | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>                                 | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>                                             | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>pozostałe</i>                                                                  | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <i>naprawy gwarancyjne</i>                                                        | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>                                         | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>w tym: koszty mediów</i>                                                       | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <i>pozostałe</i>                                                                  | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>         |
| <b>RAZEM</b>                                                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

## II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

|                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Otrzymane poręczenia i gwarancje |                       | 0,00                |
| <b>Razem:</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

## II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze\*

| Wyszczególnienie        | Kwota wypłaty w roku poprzednim | Kwota wypłaty w roku bieżącym |
|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Świadczenia pracownicze | 9 229,38                        | 69 404,59                     |

\* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

## II.1.16. Inne informacje

## II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

| Aktywa finansowe                          | Długoterminowe aktywa finansowe |                          |                                      | Nieruchomości inwestycyjne                                                                | Krótkoterminowe aktywa finansowe |                          |                                       | Razem |
|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------|
|                                           | Akcje i udziały                 | Inne papiery wartościowe | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Środki trwale będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki | Akcje i udziały                  | Inne papiery wartościowe | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe |       |
| Stan na początek roku                     | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| Zwiększenia                               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - przeszacowanie                          | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - nabycie                                 | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - przeniesienie                           | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| Zmniejszenia                              | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - przeszacowanie                          | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - sprzedaż                                | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - likwidacja                              | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| - przeniesienie                           | -                               | -                        | -                                    | -                                                                                         | -                                | -                        | -                                     | 0,00  |
| Stan na koniec roku                       | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |

## II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

| Kategoria                                                                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 2446,50               | 483,92              |
| Należności od budżetów                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 0,00                |
| Pozostałe należności, w tym:                                                      | 9 411,00              | 9 508,95            |
| należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)                           | 0,00                  | 0,00                |
| wartość brutto                                                                    | 2 135,46              | 2 233,48            |
| odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej             | 2 135,46              | 2 233,48            |
| z tytułu pożyczek mieszkaniowych.                                                 | -                     | -                   |
| dochody budżetowe                                                                 | -                     | -                   |
| wadła i kaucje                                                                    | -                     | -                   |
| Inne                                                                              | 9 411,00              | 9 508,95            |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | -                     | -                   |
| Razem:                                                                            | 11 857,50             | 9 992,87            |

## II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą: |                                |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Stan na początek roku                                            | Stan na koniec roku obrotowego |
| 0,00                                                             | 0,00                           |

## II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie

( środki trwałe wytworzone siłami własnymi )

| Treść                                                   | Rok poprzedni | Rok obrotowy |
|---------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy: | 0,00          | 0,00         |
| Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy:             | 0,00          | 0,00         |
| w tym:                                                  |               |              |
| skapitalizowane odsetki                                 | -             | -            |
| skapitalizowane różnice kursowe                         | -             | -            |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

|                                      | Obroty roku<br>poprzedniego | Obroty roku<br>bieżącego |
|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>Przychody</b>                     | <b>64 963,48</b>            | <b>0,00</b>              |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i>      | 64 963,48                   | 0,00                     |
| <i>w tym:</i>                        |                             |                          |
| <i>zwrot składek zus</i>             | 64 963,48                   | -                        |
|                                      | -                           | -                        |
|                                      | -                           | -                        |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i> | 0,00                        | 0,00                     |
| <i>w tym:</i>                        |                             |                          |
|                                      |                             | -                        |
|                                      | -                           | -                        |
|                                      | -                           | -                        |
| <b>Koszty</b>                        | <b>21 498,41</b>            | <b>5 000,00</b>          |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i>      | 21 498,41                   | 5 000,00                 |
| <i>w tym:</i>                        |                             |                          |
| <i>wydatki covid</i>                 | 21 498,41                   | 5 000,00                 |
|                                      | -                           | -                        |
|                                      | -                           | -                        |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i> | 0,00                        | 0,00                     |
| <i>w tym:</i>                        |                             |                          |
|                                      |                             |                          |
|                                      | -                           | -                        |
|                                      | -                           | -                        |

**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**

| Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |                     | Uwagi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|
| Stan na początek roku                                                                                                                                                                                   | Stan na koniec roku |       |
| 0,00                                                                                                                                                                                                    | 0,00                |       |

## II.2.5. Inne informacje

## II.2.5.a. Struktura przychodów

| Struktura przychodów (RZiS)                                                                           | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>                                                  | <b>163 503,72</b>        | <b>234 095,72</b>     |
| przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową                               | -                        | -                     |
| opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste                                                              | -                        | -                     |
| przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu                                             | -                        | -                     |
| przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową                                 | 163 503,72               | 234 095,72            |
| sprzedaż usług                                                                                        | -                        | -                     |
| dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych      | -                        | -                     |
| przychody z tytułu inwestycji liniowych                                                               | -                        | -                     |
| inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)                   | -                        | -                     |
| <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>             | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>                                               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>                                                        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| Podatki i opłaty lokalne, w tym:                                                                      | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>podatek od nieruchomości</i>                                                                       | -                        | -                     |
| <i>podatek od środków transportu</i>                                                                  | -                        | -                     |
| <i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>                                                          | -                        | -                     |
| <i>podatek rolny, leśny</i>                                                                           | -                        | -                     |
| <i>opłata targowa</i>                                                                                 | -                        | -                     |
| <i>opłata skarbową</i>                                                                                | -                        | -                     |
| <i>inne</i>                                                                                           | -                        | -                     |
| Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:                                       | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>                                                 | -                        | -                     |
| <i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>                                                   | -                        | -                     |
| Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:                                                        | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>przychody z tytułu dotacji</i>                                                                     | -                        | -                     |
| <i>przychody z tytułu subwencji</i>                                                                   | -                        | -                     |
| Pozostałe przychody, w tym:                                                                           | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>                         | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. odszkodowań</i>                                                                   | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)</i>                             | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania</i>                                           | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. mandatów</i>                                                                      | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów</i>                                       | -                        | -                     |
| <i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>                                                   | -                        | -                     |
| <i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>                                               | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>                                                         | -                        | -                     |
| <i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>                                                        | -                        | -                     |
| <i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>                                           | -                        | -                     |
| <i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>                                           | -                        | -                     |
| <i>opłaty za odpady komunalne</i>                                                                     | -                        | -                     |
| <i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i> | -                        | -                     |
| <b>Razem:</b>                                                                                         | <b>163 503,72</b>        | <b>234 095,72</b>     |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych**

| <b>Usługi obce</b>                                                                                                         | <b>Obroty roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Obroty roku<br/>bieżącego</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Zakup usług remontowych § 427                                                                                              | 5 106,96                            | 5 998,70                         |
| Zakup usług zdrowotnych § 428                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| Zakup usług pozostałych § 430                                                                                              | 35 207,82                           | 64 518,29                        |
| Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434 | 0,00                                | 0,00                             |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436                                                                     | 2 985,83                            | 2 922,45                         |
| Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438                                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| Inne                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>Razem</b>                                                                                                               | <b>43 300,61</b>                    | <b>73 439,44</b>                 |

## II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

| Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                        | -                     |
| <i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                        | -                     |
| <i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                        | -                     |
| <b>Dotacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 65 457,10                | 473,28                |
| <i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                        | -                     |
| <i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                        | -                     |
| <i>kary umowne, odszkodowania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                        | -                     |
| <i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                        | -                     |
| <i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                        | -                     |
| <i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -                        | -                     |
| <i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -                        | -                     |
| <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                        | -                     |
| <i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne</i>                                                                     | -                        | -                     |
| <i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i> | 65 457,10                | 473,28                |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>65 457,10</b>         | <b>473,28</b>         |

## II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

| Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                                                                                               | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>                                                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>100,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>100,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| <i>utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>                                                                                                                                                           | -                        | -                     |
| <i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>                                                                                                                                                                                                           | -                        | -                     |
| <i>odpis aktualizujący wartość należności</i>                                                                                                                                                                                                                             | 100,00                   | -                     |
| <i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>                                                                                                                                                                                                        | -                        | -                     |
| <b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <i>z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)</i>                                                                                                                                                                                                                | -                        | -                     |
| <i>utworzonych rezerw na zobowiązania</i>                                                                                                                                                                                                                                 | -                        | -                     |
| <i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>                                                                                                                                                                                                                            | -                        | -                     |
| <i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>                                                                                                                                                                                                                   | -                        | -                     |
| <i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)</i> | -                        | -                     |
| <b>Razem:</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>100,00</b>            | <b>0,00</b>           |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia****II.2.5.e. Przychody finansowe**

|                                                                                                                                                                                                                            | <b>Obroty roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Obroty roku<br/>bieżącego</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>                                                                                                                                                                                       | -                                   | -                                |
| <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>406,33</b>                       | <b>147,13</b>                    |
| <i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i> | 152,15                              | 147,13                           |
| <i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>                                                                                                                                                   | 254,18                              | -                                |
| <b>Inne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>                                                                                                                                                                                  | -                                   | -                                |
| <i>dodatnie różnice kursowe</i>                                                                                                                                                                                            | -                                   | -                                |
| <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>                                                                                                                                                           | -                                   | -                                |
| <i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>                                                                                                                   | -                                   | -                                |
| <i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>                                                                                                                                                                  | -                                   | -                                |
| <i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>                                                                                                                 | -                                   | -                                |
| <i>pozostałe przychody finansowe.</i>                                                                                                                                                                                      | -                                   | -                                |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>406,33</b>                       | <b>147,13</b>                    |

**II.2.5.f. Koszty finansowe**

|                                                                                       | <b>Obroty roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Obroty roku<br/>bieżącego</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>                                                 | -                                   | -                                |
| <i>odsetki od zobowiązań</i>                                                          | -                                   | -                                |
| <b>Inne, w tym:</b>                                                                   | <b>152,15</b>                       | <b>372,63</b>                    |
| <i>korekty podatków</i>                                                               | -                                   | -                                |
| <i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>                                          | -                                   | -                                |
| <i>ujemne różnice kursowe</i>                                                         | -                                   | -                                |
| <i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i> | -                                   | -                                |
| <i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>                | 152,15                              | 147,13                           |
| <i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>                              | -                                   | -                                |
| <i>umorzenie odsetek</i>                                                              | -                                   | -                                |
| <i>pozostałe</i>                                                                      | -                                   | 225,50                           |
|                                                                                       | <b>152,15</b>                       | <b>372,63</b>                    |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia****II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi**

| Nazwa jednostki                                              | Stan na koniec roku obrotowego |              |             |                  |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------|------------------|
|                                                              | Należności                     | Zobowiązania | Przychody   | Koszty           |
| Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym: | 0,00                           | 0,00         | 0,00        | 10 765,59        |
| MPWiK                                                        | -                              | -            | -           | 10 765,59        |
|                                                              | -                              | -            | -           | -                |
|                                                              | -                              | -            | -           | -                |
| Zakłady Opieki Zdrowotnej                                    | 0,00                           | 0,00         | 0,00        | 0,00             |
| Instytucje Kultury                                           | 0,00                           | 0,00         | 0,00        | 0,00             |
| <b>RAZEM:</b>                                                | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>10 765,59</b> |

**II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki****II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

| Wyszczególnienie  | Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby) | Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby) |
|-------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Pracownicy ogółem | 31,00                                                 | 30,00                                               |

**II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

| L.p. | Opis zdarzenia | Kwota | Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego | Wpływ na sprawozdanie finansowe |
|------|----------------|-------|------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 2.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 3.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 4.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 5.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 6.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 7.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 8.   |                | -     |                                                            |                                 |

**Przedszkole nr 318**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

| L.p. | Opis zdarzenia | Kwota | Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego | Wpływ na sprawozdanie finansowe |
|------|----------------|-------|------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 2.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 3.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 4.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 5.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 6.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 7.   |                | -     |                                                            |                                 |
| 8.   |                | -     |                                                            |                                 |

-----  
(główny księgowy)2022-02-14  
-----  
(rok, miesiąc, dzień)-----  
(kierownik jednostki)