

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 11 IM. "TĘCZOWY ZAKĄTEK" W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Ludwika Zamenhofska 30  65-186 Zielona Góra	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970323284</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	
	liczba zał. ....	podpis .....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	93 967,15	82 590,02	A Fundusz	-29 511,39	-70 268,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 419 063,84	2 387 628,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	93 967,15	82 590,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 448 575,23	-2 457 897,27
A.II.1 Środki trwałe	93 967,15	82 590,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 448 575,23	-2 457 897,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 928,38	77 422,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	8 038,77	5 167,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	180 138,77	204 600,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	180 138,77	204 600,28
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 872,77	15 119,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	9 859,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 123,09	32 549,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 383,40	127 818,67

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
mgr inż. Anna Piątak

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

(kierownik jednostki)  
mgr Renata Rabęda

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>150 627,38</b>	<b>134 331,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>150 627,38</b>	<b>134 331,38</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**MENTOR**  
 Zakład Usług Wspólnych  
 Złotnei Górze  
  
 Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 11 IM. "TECZOWY ZAKĄTEK" W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Ludwika Zamenhofs 30  65-186 Zielona Góra	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> <b>PLYNĘŁO</b> URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości  sporządzony <b>12-02-2024</b> na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra  Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970323284</b>		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	169 860,00	263 439,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	169 860,00	263 439,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 618 634,76	2 805 596,34
B.I. Amortyzacja	16 975,67	12 158,73
B.II. Zużycie materiałów i energii	370 226,39	465 476,59
B.III. Usługi obce	113 315,65	197 547,97
B.IV. Podatki i opłaty	72,00	349,54
B.V. Wynagrodzenia	1 711 390,43	1 735 246,80
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	406 286,62	394 316,81
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	368,00	499,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 448 774,76	-2 542 156,84
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	83 877,78
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	83 877,78
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy

mgr inż. Anna Piątek

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 448 774,76	-2 458 279,06
G.	Przychody finansowe	199,53	381,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	199,53	381,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 448 575,23	-2 457 897,27
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 448 575,23	-2 457 897,27

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**REKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
Zielonej Góry

*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 11 IM.          "TECZOWY ZAKĄTEK" W ZIELONEJ          GÓRZE</b> ul. Ludwika Zamenhofa 30  65-186 Zielona Góra	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970323284</b>	sporządzone <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	WYŚLĄC BEZ PISMA PRZEWODNIEGO wersja robocza 12-01-2024	
Ilość zał. .... podpis		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 886 841,54	2 419 063,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 603 694,75	2 753 435,68	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 603 694,75	2 752 654,08	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	781,60	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 071 472,45	2 784 871,15	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 902 654,42	2 448 575,23	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	168 818,03	336 295,92	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 419 063,84	2 387 628,37	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy *Piątak*

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*[Podpis]*  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 448 575,23	-2 457 897,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 448 575,23	-2 457 897,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-29 511,39	-70 268,90

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*

kierownik jednostki



GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

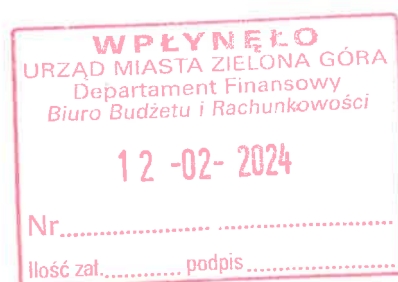
*Renata Rabęda*

kierownik jednostki



# INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole Nr 11  
„Tęczowy Zakątek”  
w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 11 Tęczowy Zakątek z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. L. Zamenhofa 30 za rok 2023, na które składa się:
  - ✓ - bilans tj. aktywa i pasywa
  - ✓ - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - ✓ - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - ✓ - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 04-02-2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

(Pieczęć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

(Pieczęć i podpis)  
Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023r. poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. 2020r. poz. 342 z późn.zm.)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejskie Przedszkole nr 11 „Tęczowy Zakątek” w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVII/716/09 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 listopada 2009 na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku .

Działalność podstawowa to:

realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola Nr 11, a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” w Zielonej Górze

w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023r. poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. 2020r. poz. 342 z późn.zm.).

**Środki trwałe** o wartości do 10 000,00 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu wydania.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątak*

**DYREKTOR**  
Miejskie Przedszkole nr. 11 Centrum Usług Wspólnych  
im. "Tęczowy zakątek" w Zielonej Górze  
ul. Ludwika Zamenhofa 30. 65-186 Zielona Góra  
tel. 68 452 62 30  
NIP: 973-01-01-913. Regon: 970323284  
*mgr Renata Rabęda*

Miejskie Przedszkole nr 11  
im. "Tęczowy zakątek"

ul. Ludwika Zamenhofa 30, 65-186 Zielona Góra

tel. 68 452 62 30

NIP: 673-01-01-913 Regon: 970323284

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 5 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 523,62	2 697,90			2 697,90				0,00	13 221,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	798 475,21	65 892,84	0,00	0,00	65 892,84	0,00	13 365,48	0,00	13 365,48	851 002,57
1.	Środki trwałe	798 475,21	65 892,84	0,00	0,00	65 892,84	0,00	13 365,48	0,00	13 365,48	851 002,57
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 236,55	1 000,00			1 000,00				0,00	372 236,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 150,00				0,00				0,00	16 150,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	411 088,66	64 892,84			64 892,84		13 365,48		13 365,48	462 616,02
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-nabycia wiersz 1.5 składa się z:

Kwota 64 892,84 zł dotyczy zakupu pozostałych środków trwałych: wyposażenia mebli, pomocy dydaktycznych (konto 013)

Kwota 1000,00 zł nieodpłatnie otrzymanie środka trwałego (Miś polarny Obiekt rekreacyjny) z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Zielonej Górze na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta nr 1088.2023 (konto 011)

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5 składa się z:

Kwota 10 556,48 zł dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia (konto 013)

Kwota 2809,00 zł dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia (konto 011)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 523,62	2 697,90			2 697,90	0,00	0,00	0,00	0,00	13 221,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	704 508,06	77 051,57	0,00	218,40	77 269,97	0,00	13 365,48	0,00	13 365,48	768 412,55
1.	Środki trwałe	704 508,06	77 051,57	0,00	218,40	77 269,97	0,00	13 365,48	0,00	13 365,48	768 412,55
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	285 308,17	9 287,16		218,40	9 505,56				0,00	294 813,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 150,00				0,00				0,00	16 150,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	403 049,89	67 764,41			67 764,41		13 365,48		13 365,48	457 448,82
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1. - kwota 2697,90 zł dotyczy jednorazowego umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (Program Percepcja wzrokowa, Program Edukacyjno-Logopedyczny - Słuch i Jąkanie)

wiersz 1.2 - kwota 9287,16 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

wiersz 1.5 - na kwotę 67764,41 zł składa się: kwota 64892,84 dotyczy jednorazowego umorzenia pozostałych środków trwałych oraz kwota 2871,57 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

Kolumna 5-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1.2. - kwota 218,40 zł dotyczy umorzonego środka trwałego (Miś polarny Obiekt rekreacyjny) otrzymanego nieodpłatnie z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Zielonej Górze na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta nr 1088.2023

Kolumna 8-likwidacja składa się z:

wiersz 1.5 - kwota 10556,48 dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia (konto 013)

wiersz 1.5 - kwota 2035,89 dotyczy likwidacji środków trwałych (konto 011)

Miejskie Przedszkole nr 11  
m. "Tęczowy zakątek"

ul. Zamenhofa 30, 55-186 Zielona Góra  
tel. 68 452 62 30

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.  
Jednostka nie posiada dóbr kultury.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wleczycie

Tabela 4. Grunty użytkowane wleczycie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00



7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu tytułu do nieruchomości użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu tytułu do lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonej usługi					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00



Miejskie Przedszkole nr 11  
im. "Tęczowy zakątek"

ul. Ludwika Zamenhofska 30, 65-186 Zielona Góra

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
	1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	64 678,12	12 260,00
2.	Odprawy emerytalne	80 616,00	
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	3 476,88	
	Razem	148 771,00	12 260,00

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
	1	2	3
		PRZYCHODY	84 259,57
1.	D III	zwrot nadpłaty z tyt. nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie z dnia 02-03-2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19...	37 518,32
2.	G II	odsetki	381,79
3.	D III	odszkodowanie z tytułu zalenia piwnicy	46 359,46
		KOSZTY	0,00

