

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20 IM. "PRZEDSZKOLE POD TOPOLĄ" W ZIELON ul. Studzianki 8 65-807 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej <div style="text-align: center;">  </div>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON 970321730		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza sporządzony na dzień 31-12-2023 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	283 893,02	312 648,39	A Fundusz	182 937,05	192 392,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 164 725,40	2 282 732,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	283 893,02	312 648,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 981 788,35	-2 090 339,56
A.II.1 Środki trwałe	283 893,02	312 648,39	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 981 788,35	-2 090 339,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	283 893,02	312 648,39	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 534,49	158 103,07
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	130 534,49	158 103,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 389,95	14 952,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36,00	4 035,10
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 220,17	22 258,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 087,46	107 510,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeđa

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22,00	191,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	29 578,52	37 847,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 078,25	9 195,67	D.II.8 Fundusze specjalne	7 778,91	9 154,59
B.I.1 Materiały	8 078,25	9 195,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 778,91	9 154,59
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	19 995,36	24 975,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	274,36	256,25			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 721,00	24 719,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 504,91	3 676,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 504,91	3 676,59			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zimnej Górze

mgr Renata Babych

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	313 471,54	350 495,90	Suma pasywów	313 471,54	350 495,90

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rubeda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20 IM. "PRZEDSZKOLE POD TOPOLĄ" W ZIELONEJ GÓRZE ul. Studzianki 8 65-807 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r. <i>WPLYNEŁ</i> URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości 07-02-2024	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
Numer identyfikacyjny REGON 970321730			
	<i>ilość zał. podpis</i> Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	166 216,00 ✓	214 819,00 ✓	
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	166 216,00 ✓	214 819,00 ✓	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 148 238,06 ✓	2 338 566,66 ✓	
B.I. Amortyzacja	19 994,63 ✓	21 244,63 ✓	
B.II. Zużycie materiałów i energii	280 890,26 ✓	359 715,44 ✓	
B.III. Usługi obce	203 522,22 ✓	66 035,49 ✓	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 323 833,07 ✓	1 525 660,79 ✓	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	319 997,88 ✓	365 910,31 ✓	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 982 022,06 ✓	-2 123 747,66 ✓	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,77	33 200,79 ✓	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,77 ✓	33 200,79 ✓	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr inż. Anna Piątek

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
kierownik jednostki
mgr Renata Rabęda

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 982 021,29	-2 090 546,87
G.	Przychody finansowe	232,94	207,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	232,94	207,31
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)	-1 981 788,35	-2 090 339,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 981 788,35	-2 090 339,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piatak

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

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 Rabeda

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20 IM. "PRZEDSZKOLE POD TOPOLĄ" W ZIELONEJ GÓRZE ul. Studzianki 8 65-807 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON 970321730		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 998 469,80	2 164 725,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 149 426,26	2 392 357,44
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 149 426,26	2 342 357,44
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	50 000,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 983 170,66	2 274 350,45
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 816 369,72	1 981 788,35
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	166 800,94	242 562,10
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	50 000,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 164 725,40	2 282 732,39

mgr inż. Anna Piątek
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Anna Piątek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 981 788,35	-2 090 339,56
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 981 788,35	-2 090 339,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	182 937,05	192 392,83
			Ł

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Alina Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

Rabęda
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

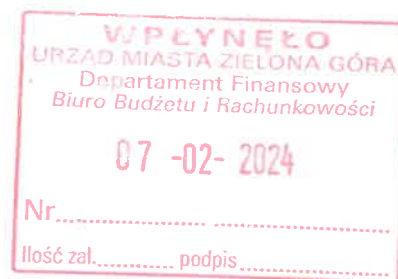
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr inż. Anna Piątek
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 20 „Przedszkole pod Topolą”
W Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. -31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 20 „Przedszkole pod Topolą” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Studzianki 8 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 05.02.2024 r.

KLASYFIKACJA KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Piątlak

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 20 „Przedszkole pod Topolą” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Studzianki 8 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 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 (Dz. U. z 2020 r. 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 20 „Przedszkole pod Topolą” w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVI/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:

- Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola nr 20 w szczególności polegająca na pracy opiekuńczej, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 20 „Przedszkole pod Topolą” w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie 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 Miejskie Przedszkole nr 20 „Przedszkole pod Topolą” 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 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.)

Od 01.01.2018 r. środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

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.


Odpis aktualizujący należności nie dotyczy:

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr i z. Anna Piątek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 20
„Przedszkole pod Topolą”
 65-807 Zielona Góra, ul. Studzianki 8
 tel. 68 32 649 80, NIP 929-12-94-027

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 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 068,80				0,00				0,00	5 068,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 098 254,95	118 561,53	0,00	0,00	118 561,53	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	1 166 816,48
1.	Środki trwałe	1 098 254,95	68 561,53	0,00	0,00	68 561,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 816,48
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	799 785,52	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 785,52
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00					0,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
1.5.	Inne środki trwałe	298 469,43	18 561,53	0,00	0,00	18 561,53	0,00	0,00	0,00	0,00	317 030,96
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		50 000,00			50 000,00			50 000,00	50 000,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

1) Kolumna 3-nabycia wiersz 1.2 składa się z:

Kwota 50 000,00 ulepszenie Taras budynku (konto 011)

3) Kolumna 3-nabycia wiersz 1.5 składa się z:

Kwota 2 400,00 elementy z laminatu łabędź (konto 013) - przekazanie nieodpłatnie (Zarządzenie nr 1091.2023 Prezydenta Miasta Zielona Góra z dnia 31 sierpnia 2023 r.)

Kwota 12 412,81 zł dotyczy zakupu wyposażenia przedszkola (warnik wody, stoł z szafa 2 szt., niszczarka (konto 013)

Kwota 3 748,72 zł. zakup książek Program Czytelnictwo (konto 014)

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	5 068,80				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 068,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	814 361,93	33 657,44	0,00	6 148,72	39 806,16	0,00	0,00	0,00	0,00	854 168,09
1.	Środki trwałe	814 361,93	33 657,44	0,00	6 148,72	39 806,16	0,00	0,00	0,00	0,00	854 168,09
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	515 892,50	21 244,63	0,00	0,00	21 244,63	0,00	0,00	0,00	0,00	537 137,13
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00					0,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
1.5.	Inne środki trwałe	298 469,43	12 412,81	0,00	6 148,72	18 561,53	0,00	0,00	0,00	0,00	317 030,96
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00

Uwagi :

1. Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

a) wiersz 1.2 - kwota 21 244,63 budynek + taras

b. wiersz 1.5 - Kwota 12 412,81 zł wyposażenie przedszkola zakupione w 2023 r. i całkowicie umorzone.

2. Kolumna 5 - inne

a. wiersz 1.5 - Kwota 3 748,72 zł. książki Program Czytelnictwo

b. wiersz 1.5 - Kwota 2 400,00 elementy z laminatu łabędź

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 wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

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 ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	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 publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nielenależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					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.	4.	5.
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.	4.	5.
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

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	5 068,80	38 577,36
2.	Odprawy emerytalne	0,00	26 166,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	10 825,57
	Razem	5 068,80	75 568,93

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	33 408,10
1.	D.III	zwrot nadpłaty z tyt. nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie z ustawy z dnia 02-03-2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19...	33 200,79
2.	G.II	Odsetki na rachunkach bankowych	207,31
		KOSZTY	0,00

