

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 40 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Szczekocińska 13 65-001 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON 361978789	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

WPRZYNEŁO
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA
Departament
Biuro Budżetu i Rachunkowości
20-02-2024

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 480 800,31	1 452 550,23	A Fundusz	1 412 619,63	1 387 749,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 683 733,01	2 867 977,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 480 800,31	1 452 550,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 271 113,38	-1 480 228,14
A.II.1 Środki trwałe	1 480 800,31	1 452 550,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	767 000,00	767 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 271 113,38	-1 480 228,14
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	708 833,59	682 252,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 966,72	3 297,89	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	108 212,84	118 498,60
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	108 212,84	118 498,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	710,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 702,12	14 073,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 720,70	71 038,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

[Podpis]
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	459,53	119,31
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	40 032,16	53 697,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 489,24	2 096,25	D.II.8 Fundusze specjalne	25 330,49	32 556,22
B.I.1 Materiały	2 489,24	2 096,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 330,49	32 556,22
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	26 511,31	25 517,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 800,83	5 332,12			
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	24 710,48	20 185,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 031,61	26 084,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 031,61	26 084,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeła

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 520 832,47	1 506 247,62	Suma pasywów	1 520 832,47	1 506 247,62

GŁÓWNY 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)

GŁÓWNY 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)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 40 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Szczekocińska 13 65-001 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON 361978789	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłac bez pisma przewodniego wersja robocza 20-02-2024
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	119 726,60	138 329,60
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	119 726,60	138 329,60
B. Koszty działalności operacyjnej	1 390 967,39	1 628 206,56
B.I. Amortyzacja	28 835,44	28 250,08
B.II. Zużycie materiałów i energii	205 073,00	234 111,14
B.III. Usługi obce	38 801,53	67 677,26
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	910 165,65	1 056 461,86
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	207 975,25	240 806,22
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	116,52	900,00
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)	-1 271 240,79	-1 489 876,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 469,67
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	9 469,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

SJO BeSTia

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Anna Piątek

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

kierownik jednostki

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 w Zielonej Górze
 mgr Renata Rabęda

Strona 1 z 3

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)	-1 271 240,79	-1 480 407,29
G.	Przychody finansowe	127,41	179,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	127,41	179,15
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)	-1 271 113,38	-1 480 228,14
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)	-1 271 113,38	-1 480 228,14

GŁÓWNY 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

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY 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 MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 40 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Szczekocińska 13 65-001 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON 361978789	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	WYKŁAD URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rozliczeń 20-02-2024 Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Ilość zał. Nr.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 678 633,94	2 683 733,01	2 683 733,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 389 045,49	1 599 674,55	1 599 674,55
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 389 045,49	1 599 674,55	1 599 674,55
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	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	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 383 946,42	1 415 430,40	1 415 430,40
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 264 688,81	1 271 113,38	1 271 113,38
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	119 257,61	144 317,02	144 317,02
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	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	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 683 733,01	2 867 977,16	2 867 977,16

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. *Anna Piątek*
 SJO BeSTia

2024-01-25
 rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

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

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 271 113,38	-1 480 228,14
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 271 113,38	-1 480 228,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 412 619,63	1 387 749,02

GŁÓWNY 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

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

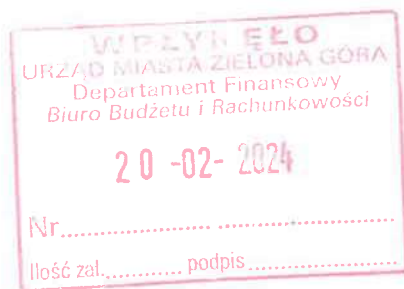
2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 40
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. -31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 40 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Szczekocińskiej 13 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 01.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

.....
(Pieczęć i podpis Osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 40 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Szczekocińskiej 13 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r (t.j. DZU z 2023 poz 1270) 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 40 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LXXV.680.2014 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 25 listopada 2014 na mocy której zostało utworzone.

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola nr 40, w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo-wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci oraz przygotowania ich do edukacji szkolnej i wspieraniu działań wychowawczych.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 40 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 40 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 zawarte w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz.U. z 2023 poz. 120 z późn.zm.) i 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 umarzone 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 wstąpił.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE
nr 40**

65-318 ZIELONA GÓRA

ul. Szczekocińska 13, tel. 68 453 72 77

Regon 361978789, NIP 92918698871.

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 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 758,80				0,00				0,00	8 758,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 162 997,87	30 436,61	0,00	0,00	30 436,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 434,48
1.	Środki trwałe	2 162 997,87	30 436,61	0,00	0,00	30 436,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 434,48
1.1.	Grunty	767 000,00				0,00				0,00	767 000,00
	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	1 108 249,99				0,00				0,00	1 108 249,99
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 051,58				0,00				0,00	33 051,58
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	254 696,30	30 436,61			30 436,61				0,00	285 132,91
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-nabycie / wiersz 1.5 - na kwotę 30.436,61 zł składa się z :

kwota 25.469,61 zł dotyczy zakupu wyposażenia - art. kopmuterowe i wyposażenie (konto 013)

kwota 2.600,00 zł dotyczy zakupu książek z Programu Czytelnictwo (konto 014)

kwota 2.367,00 zł dotyczy otrzymanego nieodpłatnie środka trwałego: Obiekt rekreacyjny - elementy z laminatu Sarenki z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Zielonej Górze na podstawie Zarządzenia nr 1099.2023 Prezydenta Miasta Zielona Góra z 31.08.2023 (konto 013)

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	8 758,80				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 758,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	682 197,56	56 319,69	0,00	2 367,00	58 686,69	0,00	0,00	0,00	0,00	740 884,25
1.	Środki trwałe	682 197,56	56 319,69	0,00	2 367,00	58 686,69	0,00	0,00	0,00	0,00	740 884,25
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	399 416,40	26 581,25			26 581,25				0,00	425 997,65
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 084,86	1 668,83			1 668,83				0,00	29 753,69
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	254 696,30	28 069,61		2 367,00	30 436,61				0,00	285 132,91
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 / wiersz 1.2 - kwota 26.581,25 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych (071)

Kolumna 5-inne / wiersz 1.5 - kwota 2.367,00 zł dotyczy umorzenia otrzymanego nieodpłatnie środka trwałego: Obiekt rekreacyjny - elementy z laminatu Sarenki z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Zielonej Górze na podstawie Zarządzenia nr 1099.2023 Prezydenta Miasta Zielona Góra z 31.08.2023 (konto 072)

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy / wiersz 1.3 - kwota 1.668,83 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych - urządzeń (071)

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy / wiersz 1.5 - kwota 28.069,61 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia i księgozbioru (072)

WIEJSKIE PRZEDSZKOLE**nr 40****65-318 ZIELONA GÓRA**

ul. Szczekocińska 13, tel. 68 453 72 77

Regon 361978789, NIP 9291869887

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 niemortyzowanych 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 niemortyzowane 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
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

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE
nr 40
65-318 ZIELONA GÓRA
ul. Szczakocińska 13, tel. 68 453 72 77
Rogon 361978789, NIP 9291869887

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 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
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 40

65-318 ZIELONA GÓRA

ul. Szczekocińska 13, tel. 68 453 72 77

REGON 361978789, NIP 9201860887

13. Istotne pozycje aktywów i pasywów 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 bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na Początek okresu	Stan na koniec okresu
1		2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem bierne 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	4 799,66	30 065,96
2.	Odprawy emerytalne	0,00	
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	2 931,17	2 470,56
	Razem	7 730,83	32 536,52

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			
			9 648,82
1	D III	Zwrot nadpłaty z tytułu nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem	9 469,67
2	G II	Odsetki bankowe	179,15
KOSZTY			
			0,00

