

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 10 z Oddziałami Integracyjnymi "WYSPA DZIECI" w Zielonej Górze

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 10 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. "WYSPA ul. Monte Cassino 21A  65-561 Zielona Góra</b>	tel. 068/454-18-80 <b>BILANS 25679 jednostki budżetowej</b>	Adresat: <b>Prezydent Miasta Zielona Góra</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>970325679</b>	sporządzony <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>12-02-2024 wersja robocza</b>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	202 462,38	184 027,39	A Fundusz	94 359,43	60 415,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 067 538,64	2 382 668,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	202 462,38	184 027,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 973 179,21	-2 322 252,10
A.II.1 Środki trwałe	202 462,38	184 027,39	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 973 179,21	-2 322 252,10
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	202 462,38	184 027,39	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	138 209,24	159 839,31
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	138 209,24	159 839,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	959,84	11 000,26
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	19 471,82	22 201,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 892,13	111 741,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	276,80	108,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	30 106,29	36 227,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 759,58	5 740,50	D.II.8 Fundusze specjalne	11 608,65	14 788,33
B.I.1 Materiały	4 759,58	5 740,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 608,65	14 788,33
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	21 871,39	20 134,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 916,06	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 955,33	20 134,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 475,32	10 352,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 475,32	10 352,86			
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 Piąta

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Związku Górze

(kierownik jednostki)

mgr Renata Rabęda

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>232 568,67</b>	<b>220 255,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>232 568,67</b>	<b>220 255,22</b>

**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

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 10 Z          ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM.          "WYSPA DZIECI" W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Monte Cassino 21A  65-561 Zielona Góra	Oddziałami Integracyjnymi <b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b> 65-561 Zielona Góra tel. 058/454-18-80 NIP 920.10.145 Regon 9773325679	Adresat:  <b>Prezydent Miasta Zielona Góra</b>  WYŚLĄCZONO URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970325679</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza  <b>12-02-2024</b>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	154 579,84	178 364,00
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	154 579,84	178 364,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 131 740,76	2 535 460,33
B.I. Amortyzacja	18 451,74	18 434,99
B.II. Zużycie materiałów i energii	242 352,73	334 327,75
B.III. Usługi obce	111 941,62	128 914,05
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 424 625,13	1 676 397,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	334 369,54	377 385,70
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 977 160,92	-2 357 096,33
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 802,06	34 570,91
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 802,06	34 570,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Anna Pająk

2024-01-25  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
 mgr Katarzyna Kubęca

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)	-1 973 358,86	-2 322 525,42
G.	Przychody finansowe	179,65	273,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	179,65	273,32
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)	-1 973 179,21	-2 322 252,10
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)	-1 973 179,21	-2 322 252,10

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 <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 10 Z          ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM.          "WYSPA DZIECI" W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Monte Cassino 21A  65-561 Zielona Góra	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>'WYSPA DZIECI' w Zielonej Górze</b> 65-561 Zielona Góra, ul. Monte Cassino 21A tel. 068/454-18-80 NIP 929-10-1435 Regon 970325679	Adresat:  Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970325679</b>	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wpłyneło Wysłać bez pisma przewodniego Departament Finansowy Biuro Budżetu i Racji <b>wersja robocza</b>  <b>12-02-2024</b>	
	Nr..... Inne zał.....	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 900 335,42	2 067 538,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 099 161,34	2 497 471,01	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 099 161,34	2 497 471,01	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 931 958,12	2 182 341,64	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 777 065,97	1 973 179,21	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	154 892,15	209 162,43	
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>	2 067 538,64	2 382 668,01	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Piatak  
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Wójcik  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 973 179,21	-2 322 252,10
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 973 179,21	-2 322 252,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	94 359,43	60 415,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Krzysztof Piątek

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Babka

kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

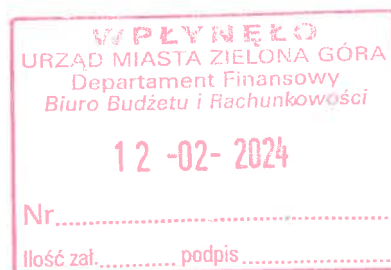
*mgr Renata Kabęda*

kierownik jednostki

# INFORMACJA

# DODATKOWA

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 10 z oddziałami  
integracyjnymi „WYSPA DZIECI”  
w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

I. Miejskie Przedszkole Nr 10 w Zielonej Górze za rok 2023, na które składają 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 sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę 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 odpowiedzialność 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*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

.....  
Pieczeńć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

.....  
Pieczeńć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskie Przedszkole Nr 10 z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości t.j. (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 t.j. (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 10 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały Nr LVI/716/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 sprawie likwidacji zakładów budżetowych -miejskich przedszkoli w Zielonej Górze .Realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności stwarza warunki umożliwiając wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój dzieci przedszkolnych

Miejskie Przedszkole nr 10 w Zielonej Górze jest jednostką budżetową Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki 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 10 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 t.j. (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 t.j. (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

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.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

#### 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 10  
z Oddziałami Integracyjnymi  
WYSPA DZIECI w Zielonej Górze  
15-561 Zielona Góra, ul. Monte Cassino 21a  
tel. 068/454-18-80.  
NIP 929-10-77-465 Regon 970325679

## 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 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	Inne		zbycie	likwidacja	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 022,89				0,00		11 962,00		11 962,00	9 060,89
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 061 821,13	45 571,70	0,00	0,00	45 571,70	0,00	63 313,24	0,00	63 313,24	1 044 079,59
1.	Środki trwałe	1 061 821,13	45 571,70	0,00	0,00	45 571,70	0,00	63 313,24	0,00	63 313,24	1 044 079,59
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	756 399,54				0,00				0,00	756 399,54
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 176,80				0,00		6 000,00		6 000,00	1 176,80
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	298 244,79	45 571,70			45 571,70		57 313,24		57 313,24	286 503,25
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-nabydia wiersz 1.5 składa się z:

kwota 44.791,70 zakupiono meble ,urządzenia , komputer,projektor,pralkę,odkurzacze,kucenka mikrofalowa ,3 dywany oraz kwota 780 nieodpłatnie przekazana zabawka na plac zabaw z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej -Protokół przekazania środka trwałego 08/09/2023( konto 013)

kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5 wiersz składa się z: kwota 57313,24 dotyczy likwidacji zużytych mebli urzędzeń (konto 013)

kolumna 8-likwidacja wiersz 1.3 wiersz składa się z: kwota 6000,00 dotyczy likwidacji zużytego urządzenia-zmywarko-wyparzarka (konto 011)

kolumna 8-likwidacja wiersz 1 wiersz składa się z:kwota 11.962,00 dotyczy likwidacji oprogramowań i licencji (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		
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 022,89				0,00	0,00	11 962,00	0,00	11 962,00	9 060,89
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	859 358,75	63 226,69	0,00	780,00	64 006,69	0,00	63 313,24	0,00	63 313,24	860 052,20
1.	Środki trwałe	859 358,75	63 226,69	0,00	780,00	64 006,69	0,00	63 313,24	0,00	63 313,24	860 052,20
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	553 937,16	18 434,99			18 434,99				0,00	572 372,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 176,80				0,00		6 000,00		6 000,00	1 176,80
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	298 244,79	44 791,70		780,00	45 571,70		57 313,24		57 313,24	286 503,25
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 1.2 - kwota 18.434,99 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych(knto 011)

wiersz 1.5 - kwota 44.791,70 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia i pomocy dydaktycznych a kwota 780 dotyczy umorzenia zabawki otrzymanej nieodpłatnie (konto 013)

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 57.313,24 dotyczy zużytych mebli i urzędzeń zgodnie z protokołami likwidacji (konto 013)

wiersz 1 kwota 11962 likwidacja oprogramowań i licencji(konto 020)

wiersz 1.3 kwota 6000,00 dotyczy likwidacji wyposażenia-zmywarko-wyparzarka (konto 011)

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.	Wartość 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 w wieczyste

Tabela 4. Grunty użytkowane w wieczyste

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 (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	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

WIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 10  
z Oddziałami Integracyjnymi  
'WYSPA DZIECI' w Zielonej Górze  
35-561 Zielona Góra, ul. Monte Cassino 21a  
tel. 068/454-18-80  
NIP 929-10-77 465 Regon 970325679

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	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu namu i dźlerzawy pomieszczeń użytkowych					0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu namu lokali mieszkalnych					0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00
	Razem	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	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - o/p/s					0,00
2.	Grupa 2 - o/p/s					0,00
3.	Grupa 3 - o/p/s					0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00
	Razem (1+2+3+4)	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 warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
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
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00





