

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 7 IM. JANA BRZECHWY W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Moniuszki 33 65-409 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej Wpłynęło MIASTO ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości 06-02-2024 nr..... na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON 970317013		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 228,01	30 421,57	A Fundusz	-53 539,54	-60 215,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 579 524,36	1 797 863,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 228,01	30 421,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 633 063,90	-1 858 078,85
A.II.1 Środki trwałe	35 228,01	30 421,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 633 063,90	-1 858 078,85
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	35 228,01	30 421,57	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	124 845,13	131 732,98
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	124 845,13	131 732,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 886,86	5 117,20
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	16 901,31	18 473,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 997,07	92 519,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

REKTOR

Biuro Wspólnych
Zielona Góra

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	90,00	0,00
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	36 077,58	41 096,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 762,93	7 126,72	D.II.8 Fundusze specjalne	13 969,89	15 622,17
B.I.1 Materiały	6 762,93	7 126,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 969,89	15 622,17
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	17 568,31	21 032,79			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 815,74	4 233,51			
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	14 752,57	16 799,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 746,34	12 936,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 746,34	12 936,64			
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 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	71 305,59	71 517,72	Suma pasywów	71 305,59	71 517,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piatak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

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 Joanna Rukada

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 7 IM. JANA BRZECHWY W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Moniuszki 33 65-409 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza		
Numer identyfikacyjny REGON 970317013		<i>WPLYW</i> URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Zarządzania 06 02-2024		
		Ilość zał..... po	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	141 149,40	150 918,75		
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	141 149,40	150 918,75		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 783 325,70	2 038 101,07		
B.I. Amortyzacja	4 806,44	4 806,44		
B.II. Zużycie materiałów i energii	256 995,03	275 512,82		
B.III. Usługi obce	56 237,91	63 612,56		
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00		
B.V. Wynagrodzenia	1 184 965,20	1 373 426,00		
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	280 321,12	320 633,25		
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	110,00		
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)	-1 642 176,30	-1 887 182,32		
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 705,15	28 869,01		
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II. Dotacje	0,00	0,00		
D.III. Inne przychody operacyjne	8 705,15	28 869,01		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *[Signature]*
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

[Signature]
mgr *[Signature]*
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)	-1 633 471,15	-1 858 313,31
G.	Przychody finansowe	407,25	234,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	407,25	234,46
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)	-1 633 063,90	-1 858 078,85
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)	-1 633 063,90	-1 858 078,85

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr  główny księgowy

SJO BeSTia

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze


mgr Renata Kabęda
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 7 IM. JANA BRZECHWY W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Moniuszki 33 65-409 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy i Rachunkowości Biuro Budżetu i Sprawozdań 06 - 02 2024 sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 970317013		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 440 671,92	1 579 524,36
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 776 118,40	2 029 750,62
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 776 118,40	2 029 750,62
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)	1 637 265,96	1 811 411,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 488 757,38	1 633 063,90
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	148 508,58	178 347,49
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 579 524,36	1 797 863,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *[podpis]*
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr *[podpis]*
kierownik jednostki

mgr Renata Rabęda

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 633 063,90	-1 858 078,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 633 063,90	-1 858 078,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-53 539,54	-60 215,26

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 Piatak

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

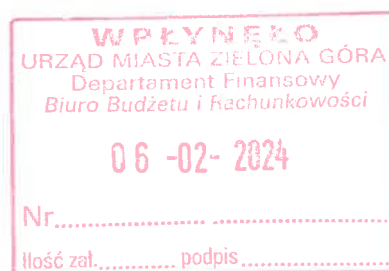
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

[Signature]
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole Nr 7
w Zielonej Górze

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 7
im. Jana Brzechwy
ul. Moniuszki 33, tel. 68 327 15 91
65-409 ZIELONA GÓRA
Reg. 970317013, NIP 929-10-79-553



Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

I. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola Nr 7w 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 27.01.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

.....
Pieczeńć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

.....
Pieczeńć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabczyńska

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskie Przedszkole nr 7 z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 tj. 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 7 w Zielonej Górze działa na podstawie uchwały Nr VI/716/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 na mocy której, zlikwidowano zakłady budżetowe i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku.

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 wychowanków i uczniów.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola Nr 7 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa 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 7 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 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2020r. 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

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 249,57				0,00				0,00	8 249,57
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	431 208,12	6 721,68	0,00	0,00	6 721,68	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	425 938,59
1.	Środki trwałe	431 208,12	6 721,68	0,00	0,00	6 721,68	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	425 938,59
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność, SI przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	213 841,30				0,00				0,00	213 841,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 999,95				0,00				0,00	14 999,95
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	202 366,87	6 721,68			6 721,68		11 991,21		11 991,21	197 097,34
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 6721,68 zł zakupiono :odkurzac z 789,00,smartfon 1489,98,notebok 2793,70,krzesła 900,00 (konto 013)

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 11991,21 dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia i urządzeń (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	8 249,57				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249,57
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	395 980,11	11 528,12	0,00	0,00	11 528,12	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	395 517,02
1.	Środki trwałe	395 980,11	11 528,12	0,00	0,00	11 528,12	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	395 517,02
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność, SI przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	178 613,29	4 806,44			4 806,44				0,00	183 419,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 999,95				0,00				0,00	14 999,95
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	202 366,87	6 721,68			6 721,68		11 991,21		11 991,21	197 097,34
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 4806,44 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

wiersz 1.5 - kwota 6721,68zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 11991,21 dotyczy likwidacji zużytych urządzeń i wyposażenia (konto 013)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 7

im. Jana Brzechwy

ul. Moniuszki 33, tel. 68 327 15 91

65-409 ZIELONA GÓRA

REG. 970317013, NIP 929-10-79-553

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów 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	8 249,57				0,00				0,00	8 249,57
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	431 208,12	6 721,68	0,00	0,00	6 721,68	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	425 938,59
1.	Środki trwałe	431 208,12	6 721,68	0,00	0,00	6 721,68	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	425 938,59
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	213 841,30				0,00				0,00	213 841,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 999,95				0,00				0,00	14 999,95
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	202 366,87	6 721,68			6 721,68		11 991,21		11 991,21	197 097,34
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 6721,68 zł zakupiono : odkurzacz-749,00,odkurzacz 789,00,smartfon 1489,98,notebok 2793,70,krzesła 900,00 (konto 013)

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 11991,21 dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia i urządzeń (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	8 249,57				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249,57
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	395 980,11	11 528,12	0,00	0,00	11 528,12	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	385 517,02
1.	Środki trwałe	395 980,11	11 528,12	0,00	0,00	11 528,12	0,00	11 991,21	0,00	11 991,21	385 517,02
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	178 613,29	4 806,44			4 806,44				0,00	183 419,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 999,95				0,00				0,00	14 999,95
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	202 366,87	6 721,68			6 721,68		11 991,21		11 991,21	197 097,34
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 4806,44 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

wiersz 1.5 - kwota 6721,68 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 11991,21 dotyczy likwidacji zużytych urządzeń i wyposażenia (konto 013)

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	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 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 warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
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.				
	Razem	0,00		0,00

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

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzykresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzykresowe	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	12 363,75	14 829,19
2.	Odprawy emerytalne		23 472,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	2 946,01	5 961,12
	Razem	16 309,76	44 262,31

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			
			29 103,47
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..."	28 869,01
2	G III	Odsetki bankowe	234,46
KOSZTY			
			0,00

