


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Szprotawa Rynek 45 67-300 Szprotawa Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 100B781FDA61C521

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

prawozdanie finansowe Zespół Przedszkolny z siedzibą w Szprotawie 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). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

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.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Przedszkolny w Szprotawie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

podstawowy przedmiot działalności

Zespół Przedszkolny w Szprotawie działa na podstawie Ustawy Prawo Oświatowe (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 900, z późn.zm.).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) - Placówki wychowania przedszkolnego (PKD 8510Z)

I. Działalność podstawowa:

- wychowawcza,
- opiekuńcza,
- dydaktyczna.

II. Działalność drugorzędna:

- współpraca z rodzicami,
- współpraca z instytucjami wspierającymi przedszkole.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Gminy Szprotawa

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

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2023r. 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).

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny zakupu.

Udziały i akcje zostały wycenione według -nie dotyczy.

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen ewidencyjnych równych cenom zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według - nie dotyczy.

"Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot)."

Wykaz przyjętych uproszczeń w polityce rachunkowości:

- Nie rozlicza się międzyokresowo finansowane z góry zakupy usług, dostaw, które realizowane będą w czasie, a ich jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 3.500 zł.

- Materiały nabywane na potrzeby jednostki, oprócz środków czystości są odpisywane bezpośrednio w koszty pod datą ich zakupu. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401, o wartości nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych zapasów nie przekracza, w zakresie jednego asortymentu kwoty 3.500 zł. Środki czystości ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 310- Materiały

- Nie rozlicza się międzyokresowo kosztów odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- Skutki rocznej korekty VAT za rok poprzedni ujmowane są na pozostałe przychody lub koszty operacyjne w księgach roku, w którym roczna korekta VAT została rozliczona w deklaracji podatkowej.

- Wynagrodzenia za czas choroby oraz zasiłki finansowane przez ZUS ujmowane są w koszty wynagrodzeń i na kontach rozrachunkowych w miesiącu rozliczenia ich w listach wynagrodzeń.

- Dowody księgowe ewidencjonowane są pod datą miesiąca którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły do księgowości CUW: do 3 dnia następnego miesiąca (dotyczy sprawozdań miesięcznych i kwartalnych), do 20 stycznia roku następnego (dotyczy sprawozdań rocznych).

- Należności od osób prowadzących księgi rachunkowe, do kwoty 500 zł jako nieistotne z punktu widzenia jednostki mogą być inwentaryzowane metodą weryfikacji zapisów księgowych.

- Inwentaryzacja na terenie strzeżonym może być przeprowadzona metodą spisu z natury nie rzadziej niż: raz na 2 lata (majątek obrotowy) lub raz na 4 lata (majątek trwały).
- Środki trwałe o wartości poniżej 1000 zł spisywane w koszty bieżącej jednostki (zuzycia materiałów) w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania oraz zwolnione z obowiązku ewidencjonowania.
- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST, otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
- Jednostka umarza jednorazowo, przez spisanie w miesiącu przyjęcia do użytkowania w koszty materiałów środki trwałe, takie jak:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - meble i dywany,
 - pomoce dydaktyczne,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł.
- Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
- Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
Zespół Przedszkolny				
Numer identyfikacyjny REGON				
380434050		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		807BCA215AA06F28

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 480,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 480,63
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	18 480,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 480,63
1.1.	Grunty	58 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 600,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 347 601,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 347 601,38
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 709,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 709,96
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	912 085,16	0,00	6 865,22	0,00	6 865,22	0,00	0,00	0,00	0,00	918 950,38
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	9 389 996,50	0,00	6 865,22	0,00	6 865,22	0,00	0,00	0,00	0,00	9 396 861,72

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 480,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 480,63	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	18 480,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 480,63	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 600,00	58 600,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	923 656,51	0,00	208 616,85	0,00	208 616,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 273,36	7 423 944,87	7 215 328,02
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	53 679,96	0,00	3 210,00	0,00	3 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 889,96	18 030,00	14 820,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	896 270,05	0,00	14 828,65	6 865,22	21 693,87	0,00	0,00	0,00	0,00	917 963,92	15 815,11	986,46
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 873 606,52	0,00	226 655,50	6 865,22	233 520,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 127,24	7 516 389,98	7 289 734,48

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Przedszkolny			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
380434050			35F041121590DEC7
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, 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	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Przedszkolny						Numer identyfikacyjny REGON 380434050	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwiak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 00509115065CC937		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwiak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 EBC112E96BF4DB25

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 7528199EE59903E5

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Zespół Przedszkolny				 1BDAF92904473E91		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
380434050						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 380434050					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 7AB311126C06BF35

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 B1441E9F86E48915

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Przedszkolny		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 E931C2D3EB022164			

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka umowna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	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

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 380434050			 36915B8DEBEA68B4	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 D81D2E164AA4B797

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

2024-03-18

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Przedszkolny				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
380434050			C531384A40B1CEA4	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Przedszkolny			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
380434050			2176EC6717BF77D2
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	76 470,88	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 920,00	
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	661,84	
	Ogółem	103 052,72	

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwiak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 24811A7A11D6F9E4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Przedszkolny						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			2512673AF7E2C713	
380434050						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwiak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Przedszkolny				 19E51C7FD7E9F7A5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
380434050					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Przedszkolny			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
380434050			80FFA821DADC1748
Lp.	Przychody z tytułu	rok badany	
1	2	3	
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok badany
1	2	3
1	Nagroda specjalna dla nauczyciela z okazji 250. rocznicy utworzenia KEN	39 375,00
	Razem:	39 375,00

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązki Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 3387CC01AC785918
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-18


rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 380434050		 D2D51D49C5D21EF5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy CUW
Izabela Tomczak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Pełniąca Obowiązków Dyrektora CUW
Karolina Józwak

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym