

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400	Wyciąg danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa" sporządzony na dzień na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: MIASTO RACIBÓRZ UL. KRÓLA STEFANA BATOREGO 6 47-400 RACIBÓRZ Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON: 271508033		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	
1.10.	kwotę 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	
1.10.1	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	
1.10.2	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	

Laska Bożena
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Chylińska Ewa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Informacja dodatkowa	Informacja dodatkowa
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Przedszkole nr 23
1.2.	siedzibę jednostki
	ul, Mysłowicka 28 47-400 Racibórz
1.3.	adres jednostki
	ul, Mysłowicka 28 47-400 Racibórz
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Laska Bożena
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Chylińska Ewa
(kierownik jednostki)

	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia, tj. w:</p> <p>a) cenie nabycia w przypadku odpłatnego nabycia środka trwałego - obejmuje ona cenę zakupu i inne koszty poniesione w związku z zakupem takie jak: koszty transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, opłaty skarbowe (art. 31 ustawy o rachunkowości),</p> <p>b) kosztów wytworzenia w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</p> <p>c) wartości z umowy darowizny lub innej umowy nieodpłatnego przeniesienia własności, jeżeli wskazuje wartość niższą od rynkowej,</p> <p>d) wartości określonej w protokole przekazania w przypadku inwestycji gminnych.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:</p> <p>-w cenie zakupu - w przypadku kupna</p> <p>-przez komisyjne określenie ich wartości- w przypadku otrzymania w drodze darowizny.</p> <p>Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji (nominalnej).</p> <p>Zapasy obejmują:</p> <p>a) surowce tj. artykuły spożywcze służące do przygotowywania posiłków oraz opał-wyceniane w cenie zakupu. Dla tych składników majątku prowadzona jest w siedzibie jednostek ewidencja ilościowo – wartościowa. Przyjęcie surowców do magazynu następuje w cenach zakupu, uwzględniającej nie podlegający odliczeniu VAT.</p> <p>b) pozostałe materiały-odpisywane w koszty w momencie zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego pozostałych materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Ustalana na dzień bilansowy wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień ich powstania w wartości nominalnej łącz-nie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej lub wymagającej zapłaty. W uzasadnionych przypadkach nieściągalności, tworzy się odpisy aktualizujące wartość należności, zgodnie z zasadą ostrożności. W bilansie kwotę należności pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość.</p> <p>Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego zez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia po kursie-średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień.(o ile odrębne przepisy dotyczące w szczególności środków pochodzących z Unii Europejskiej nie stanowią inaczej.)</p> <p>Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są wg wartości nominalnej.</p> <p>Zasady amortyzacji:</p> <p>-podstawowe środki trwałe (konto 011) i wartości niematerialne i prawne od 10 000zł -metoda amortyzacji liniowa, stawki amortyzacyjne wg ustawy o podatku dochodowym od prawnych,</p> <p>-pozostałe środki trwałe (konto 013) i wartości niematerialne i prawne od 3500 do 9 999,99zł – odpis amortyzacyjny uznawany za koszt uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania ich do używania.</p>
5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Laska Bożena
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Chylińska Ewa
(kierownik jednostki)

	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpis aktualizujący na wartość należności dokonano na kwotę 838,06 zł dotyczy kontrahenta ECOERGIA
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę 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
	Nie dotyczy
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10
	Nie dotyczy
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne 0,00 zł, jubileusze 30 964,19 zł, ekwiwalent za urlop 215,81 zł, odprawa z tyt. Art. 20/28KN – 0,00 zł., dofinansowanie do studiów 0,00 zł, ekwiwalent za używanie odzieży 750,00 zł refundacja zakupu okularów 0,00 zł, zapomoga zdrowotna- 0,00,, świadczenie na start 0,00 zł
1.16.	inne informacje

Laska Bożena
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Chylińska Ewa
(kierownik jednostki)

	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie: 2 500 zł, darowizna 0,00 zł,
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Laska Bożena
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Chylińska Ewa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	Załącznik nr 1.1
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	7 794,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 794,80
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst w użytkowaniu wieczystym	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	415 464,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 464,76
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 959,29	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 959,29
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	31 113,00	0,00	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 913,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	499 331,85	0,00	22 800,00	0,00	22 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 131,85

przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	Załącznik nr 1.1
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp	Nazwa grupy aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego		Razem zwiększenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Razem zmniejszenia (17+18+19)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-20)	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-21)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	7 794,80	7 794,80
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst w użytkowaniu wieczystym	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	157 139,40	54 569,81	0,00	54 569,81	0,00	0,00	0,00	0,00	211 709,21	258 325,36	203 755,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	22 786,44	7 638,06	0,00	7 638,06	0,00	0,00	0,00	0,00	30 424,50	22 172,85	24 534,79
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
1.5	Inne środki trwałe	14 502,73	6 649,27	0,00	6 649,27	0,00	0,00	0,00	0,00	21 152,00	16 610,27	22 761,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	194 428,57	68 857,14	0,00	68 857,14	0,00	0,00	0,00	0,00	263 285,71	304 903,28	258 846,14

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
-	brak danych	

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

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06
Skrót weryfikacyjny: zAmJynfldkXsywRSwi449lvPE84=

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48
KOPIA DOKUMENTU PODPISANEGO ELEKTRONICZNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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 obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)	Wartość końcowa - stan aktywów na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
-	brak danych						

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Załącznik nr 1.4
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

LP.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
-	brak danych	powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazane 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.

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

LP.	Wyszczególnienia 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
-	brak danych				

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.

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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
-	brak danych						

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Odpisy aktualizujące wartość należności sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	Załącznik nr 1.7
---	---	------------------

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 błędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
-	brak danych					

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 odjętych 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.

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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
-	brak danych					

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

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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

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

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	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
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

LP.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
-	brak danych				

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.11
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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
-	brak danych								

Główny księgowy / Skarbnik
Laska Bożena
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	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
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
-	brak danych		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Rozliczenia międzyokresowe (czynne)			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

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

Rozliczenia międzyokresowe (biernie)			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

- * 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 przeprowadzonej przez stronę publiczną.

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
Inne gwarancje i poręczenia			

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
1	2	3
-	brak danych	0,00

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Inne informacje

brak danych

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

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 rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
-	brak danych					

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Koszty 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
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

LP.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
-	brak danych			

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Koszta i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

1	2	3
	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Inne informacje

brak danych

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE NR 23 UL. MYSŁOWICKA 28 47-400 tel. Numer identyfikacyjny REGON: 271508033	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
	sporządzony za 2024 rok (od 01-01-2024 do 31-12-2024)	

Inne informacje

brak danych

Laska Bożena
Główny księgowy / Skarbnik
2025-03-27 07:34:06

Chylińska Ewa
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2025-03-27 14:38:48