

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra MIASTO ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON 970322250	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	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	141 542,25	183 569,27	A Fundusz	19 187,34	51 225,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 263 331,92	2 418 496,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	141 542,25	183 569,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
A.II.1 Środki trwałe	141 542,25	183 569,27	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 542,25	183 569,27	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	184 510,73	189 255,54
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	184 510,73	189 255,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 750,59	10 144,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46,05	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 487,56	24 864,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 784,86	121 298,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak
(główny księgowy)

2024-02-09

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Beata Rabeła
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	227,25
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	62 155,82	56 912,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 972,37	4 595,08	D.II.8 Fundusze specjalne	39 441,67	32 721,55
B.I.1 Materiały	7 972,37	4 595,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 441,67	32 721,55
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	37 319,78	48 326,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1,78	17,44			
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	37 318,00	48 308,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 863,67	3 990,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 863,67	3 990,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

(główny księgowy)

2024-02-09

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	203 698,07	240 481,29	Suma pasywów	203 698,07	240 481,29

✓

✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-09

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Złotanej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-09

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony 19-02-2024 na dzień 31-12-2023 r. <i>ilość zał..... podpis.....</i>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości	
Numer identyfikacyjny REGON 970322250		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	216 660,00	281 723,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	216 660,00	281 723,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 466 809,74	2 690 274,99	
B.I. Amortyzacja	14 556,31	14 972,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	321 497,48	403 176,84	
B.III. Usługi obce	91 944,68	112 106,86	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 666 779,41	1 726 475,73	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	372 031,86	433 542,58	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 250 149,74	-2 408 551,99	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 883,93	41 089,97	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 883,93	41 089,97	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr inż. Anna Piątek

2024-02-08
rok, miesiąc, dzień

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

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)	-2 244 265,81	-2 367 462,02
G.	Przychody finansowe	121,23	191,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	121,23	191,64
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)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
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)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
			✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-02-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-02-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <div style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;"> 19-02-2024 sporządzone na dzień 31-12-2023 r. </div>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Department Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON 970322250		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 062 958,37	2 263 331,92 ✓
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 477 311,99	2 774 842,02
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 477 311,99	2 717 842,02
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	57 000,00
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)	2 276 938,44	2 619 677,81 ✓
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 055 468,22	2 244 144,58
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	221 403,62	318 376,66
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	57 000,00
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	66,60	156,57
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 263 331,92	2 418 496,13 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-02-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

[Podpis]
mgr kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 244 144,58	-2 367 270,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	19 187,34	51 225,75
			✓

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-02-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

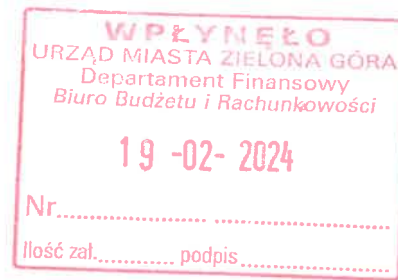
2024-02-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 8
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. -31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 8 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Jacka Kaczmarskiego 1 za rok 2023, na które składa się:
 - ✓ - bilans tj. aktywa i pasywa
 - ✓ - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - ✓ - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - ✓ - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 09.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr inż. Anna Piątek.....

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8
W ZIELONEJ GÓRZE
ul. Jacka Kaczmarskiego 1
65-634 Zielona Góra
tel./fax 66 326 06 10
NIP: 929-10-96-666 Regon 970322250

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

.....
mgr Renata Rabęda.....

(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 8 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Jacka Kaczmarskiego 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (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 (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 8 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVI/716/09 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 listopada 2009 na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku .

Działalność podstawowa:

- **Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola Nr 8 a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.**

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 8 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

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

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. 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 2021 poz. 217 tj. 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

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

Od 01-01-2018 środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu wydania.

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.

Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

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	1 225,52				0,00				0,00	1 225,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	883 192,85	126 660,17	0,00	0,00	126 660,17	0,00	3 380,00	57 000,00	60 380,00	949 473,02
1.	Środki trwałe	883 192,85	69 660,17	0,00	0,00	69 660,17	0,00	3 380,00	0,00	3 380,00	949 473,02
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	588 471,16	57 000,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 471,16
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 769,99				0,00				0,00	40 769,99
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	253 951,70	12 660,17	0,00	0,00	12 660,17	0,00	3 380,00	0,00	3 380,00	263 231,87
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		57 000,00			57 000,00			57 000,00	57 000,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-nabycia składa się z:

- 1) wiersz 1.2 kwota 57 000,00 remont pomieszczenia na pralnię - ulepszenie budynku (konto 011)
- 2) wiersz 1.5 kwota 12 660,17 zakup wyposażenia przedszkola (konto 013)

1) Kolumna 8-likwidacja składa się z:

Kwota 3 380,00 likwidacja pozostałych środków trwałych na podstawie protokołów.

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	1 225,52				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	741 650,60	27 633,15	0,00	0,00	27 633,15	0,00	3 380,00	0,00	3 380,00	765 903,75
1.	Środki trwałe	741 650,60	27 633,15	0,00	0,00	27 633,15	0,00	3 380,00	0,00	3 380,00	765 903,75
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	446 928,91	14 972,98	0,00	0,00	14 972,98	0,00	0,00	0,00	0,00	461 901,89
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 769,99				0,00				0,00	40 769,99
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	253 951,70	12 660,17	0,00	0,00	12 660,17	0,00	3 380,00	0,00	3 380,00	263 231,87
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

1. Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

- a) wiersz 1.2 - kwota 14 972,98 roczna amortyzacja - grupa I - budynek
- b. wiersz 1.5 - Kwota 12 660,17 zł wyposażenie przedszkola zakupione w 2023 r. i całkowicie umorzone.

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.

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8
W ZIELONEJ GÓRZE
 ul. Jacka Kaczmarskiego 1
 65-634 Zielona Góra
 tel./fax 68 326 06 10
 NIP: 929-10-96-066 Regon 970322250

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 wieczystość

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystość

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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8
W ZIELONEJ GÓRZE
 ul. Jacka Kaczmarskiego 1
 65-634 Zielona Góra
 tel./fax: 68 325 06 10
 NIP: 925-10-96-066 Regon 970322250

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	4
	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	4
1.	Nagrody jubileuszowe	28 889,72	15 977,02
2.	Odprawy emerytalne	13 849,20	0,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	2 023,30	0,00
	Razem	44 762,22	15 977,02

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	4
		PRZYCHODY	41 281,61
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...	35 929,35
2	D.III	Wynajm mieszkania	5 160,62
2	G.II	Odsetki na rachunkach bankowych	191,64
		KOSZTY	0,00

