

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA jednostki budżetowej 04 -03- 2026 Nr..... sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra			Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
970322250			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	168 596,29	222 323,31	A Fundusz	-21 721,21	-15 588,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 172 240,57	3 330 054,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	168 596,29	222 323,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
A.II.1 Środki trwałe	168 596,29	222 323,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
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	168 596,29	213 823,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	8 500,00	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	240 218,62	306 621,32
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	240 218,62	306 621,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 620,15	16 104,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 061,06
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 199,98	55 675,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 654,35	180 138,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

2026-02-09

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16,66	22,40
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	49 901,12	68 709,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 772,54	2 869,49	D.II.8 Fundusze specjalne	27 727,48	46 619,42
B.I.1 Materiały	2 772,54	2 869,49	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 727,48	46 619,42
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	43 728,10	47 040,18		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	176,43	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	43 551,67	47 040,18		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 400,48	18 799,42		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 400,48	18 799,42		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątko

2026-02-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	218 497,41	291 032,40	Suma pasywów	218 497,41	291 032,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

2026-02-09

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2026-02-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE		Prezydent Miasta Zielona Góra	
ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
Numer identyfikacyjny REGON			
970322250			
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 04-03-2025 Nr.....sporządzony..... Ilość zał..... na dzień 31-12-2025 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	271 036,00	265 200,00
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	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	271 036,00	265 200,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 470 924,31	3 617 119,71
B.I.	Amortyzacja	14 972,98	16 272,98
B.II.	Zużycie materiałów i energii	400 670,76	412 592,81
B.III.	Usługi obce	152 976,24	112 729,04
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	2 338 853,47	2 450 008,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	563 450,86	624 063,48
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 453,20
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	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)	-3 199 888,31	-3 351 919,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 926,53	6 275,88
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	5 926,53	6 275,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr **Renata Rabęda**

2026-02-09

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Renata Rabęda

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)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
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)	-3 193 961,78	-3 345 643,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. *Anna Piątek*

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

główny księgowy

2026-02-09
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2026-02-09

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Witebska 1 65-533 Zielona Góra		Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
970322250		wersja robocza	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki			
Urząd Miasta Zielona Góra Biuro Budżetu i Rachunkowości			
04-03-2026			
Nr.....			
Ilość zał.....			
sporządzone			
na dzień 31-12-2025 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 418 496,13	3 172 240,57
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 398 202,48	3 693 351,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 398 202,48	3 623 351,56
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	70 000,00
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)	2 644 458,04	3 535 537,22
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 367 270,38	3 193 961,78
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	277 105,81	271 494,31
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	70 000,00
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	81,85	81,13
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 172 240,57	3 330 054,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. **główny księgowy**

2026-02-09

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych
kierownik jednostki

mgr **Renata Rabęda**

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 193 961,78	-3 345 643,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-21 721,21	-15 588,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątko

główny księgowy

2026-02-09

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątko

główny księgowy

2026-02-09

rok, miesiąc, dzień

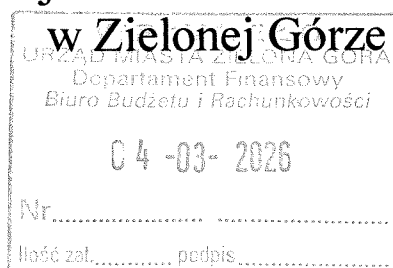
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 8



Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 8 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Jacka Kaczmarskiego 1 za rok 2025, 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 09.02.2026 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Afina Piątek

.....
(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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 (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejskie Przedszkole nr 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 - Miasta 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 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym **2025** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych

oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

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

Od 01-01-2018 środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane 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 umarzane 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		1 225,52		1 225,52	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	956 400,20	85 452,38	70 000,00	0,00	155 452,38	0,00	1 048,79	70 000,00	71 048,79	1 040 803,79
1.	Środki trwałe	956 400,20	15 452,38	70 000,00	0,00	85 452,38	0,00	1 048,79	0,00	1 048,79	1 040 803,79
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	645 471,16	0,00	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 971,16
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 769,99		8 500,00		8 500,00				0,00	49 269,99
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	270 159,05	15 452,38	0,00	0,00	15 452,38	0,00	1 048,79	0,00	1 048,79	284 562,64
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		70 000,00			70 000,00			70 000,00	70 000,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-nabycia składa się z:

wiersz 1.5 kwota 15 452,38 zł zakup wyposażenia przedszkola (wieża , plac zabaw Małpi Gaj, zamrażarka , telefony Notebook, meble) (konto 013)

wiersz 2 kwota 70 000,00 zł dotyczy zakupów inwestycyjnych : remont i modernizacja ogrodzenia - 35 000,00 zł, modernizacja i rozbudowa domofonu 8 500,00 zł, modernizacja ogrodzenia i placu zabaw - 26 500,00 zł (konto 080)

Kolumna 4-przemieszczenie składa się z:

wiersz 1.2 - kwota 61 500,00 zł przyjęcie do używania środków trwałych:modernizacja ogrodzenia na terenie placu zabaw 37 000,00 (konto 011-01), modernizacja placu zabaw 24 500,00 zł(konto 011-02)

wiersz 1.3 - kwota 8 500,00 zł przyjęcie do używania środków trwałych: rozbudowa domofonu 8 500,00 zł(konto 011-06)

Kolumna 8- likwidacja składa się z:

wiersz I- Kwota 1 225,52 zł likwidacja wartości niematerialnych i prawnych (program Vulcan, ESET) protokołem z dnia 31.07.2025 r.

wiersz 1.5 - Kwota 1 048,79 zł likwidacja pozostałych środków trwałych (zamrażarki, telefonu, zmywarki z 1 991 r.) na podstawie protokołów likwidacji

Kolumna 9- inne składa się z:

wiersz 2 kwota 70 000,00 zł dotyczy rozliczenia inwestycji remontu i modernizacji ogrodzenia , modernizacji i rozbudowy domofonu oraz modernizacji ogrodzenia i placu zabaw/ Przyjęto do używania środki trwałe w wysokości 70 000,00 zł (konto 080)

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	1 225,52	0,00	1 225,52	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	787 803,91	31 725,36	0,00	0,00	31 725,36	0,00	1 048,79	0,00	1 048,79	818 480,48
1.	Środki trwałe	787 803,91	31 725,36	0,00	0,00	31 725,36	0,00	1 048,79	0,00	1 048,79	818 480,48
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	476 874,87	16 272,98	0,00	0,00	16 272,98	0,00	0,00	0,00	0,00	493 147,85
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	270 159,05	15 452,38	0,00	0,00	15 452,38	0,00	1 048,79	0,00	1 048,79	284 562,64
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 16 272,98 zł- roczna amortyzacja środków trwałych (konto 071-01)

b) wiersz 1.5 - Kwota 15 452,38 zł wyposażenia przedszkola (wieża , plac zabaw Małpi Gaj, zamrażarka , telefony Notebook, meble) zakupione w 2025 r. całkowicie umorzone. (konto 072-01)

2) Kolumna 8- likwidacja składa się z:

wiersz I- Kwota 1 225,52 zł dotyczy wykięgowania umorzenia w związku z likwidacją wartości niematerialnych i prawnych (program Vulcan, ESET) protokołem z dnia 31.07.2025 r.

wiersz 1.5 - Kwota 1 048,79 zł wykięgowanie umorzenia w związku z likwidacją pozostałych środków trwałych (zamrażarki, telefonu, zmywarki z 1 991 r.) na podstawie protokołów likwidacji

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.

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 nieumiarzanych 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 nieumiarzane (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
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

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE nr 8

65-533 Zielona Góra, ul. Witebska 1

tel. 63 836 05 19

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

tel. 929-10-96 066, Regon 970322250

mailto:ofis@przedszkole8.wg.pl

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 publicznoprawnych				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	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
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
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		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	
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	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	25 269,18	33 683,69
2.	Odprawy emerytalne	16 158,75	39 648,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	3 640,34	12 387,13
	Razem	45 068,27	85 718,82

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
	1	2	3	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	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	6 275,88
1	D.III	Wynajm mieszkania	6 275,88
2			
2			
		KOSZTY	0,00

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

[illegible]

mgr inż. ~~Anna Pięta~~

Renata Rabêda