

INFORMACJA DODATKOWA

Przedszkola Miejskiego nr 6
w Grajewie
19-200 Grajewo
os. Południe 34

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023r. – 31.12.2023r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Miejskiego nr 6 z siedzibą w Grajewie za rok 2023, na które składają się:
 - Bilans tj. aktywa i pasywa
 - Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - Informacja dodatkowa.Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Maczulewska
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska
.....
Dyrektor /kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Przedszkole Miejskie nr 6 w Grajewie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Grajewo	
1.3	adres jednostki	
	Oś.Południe 34, 19-200 Grajewo	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Działalność oświatowa	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
4.1.	Dokumentacja zasad prowadzenia rachunkowości została przyjęta Zarządzeniem nr 4/21 Dyrektora PM nr 4 w Grajewie z dnia 01.09.2021 r. oraz Zarządzeniem nr 1/18 z dnia 02.01.2018 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową, dotyczące Zakładowego Planu Kont w PM nr 4 z późn. zmianami.	
4.2.	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.	
4.3.	Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie"	
4.4.	Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: 1) materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze, biurowe odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu, 2) książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu.	
4.5.	Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: odpisuje się w koszty wartości materiałów w dniu ich zakupu.	
4.6.	Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 100,00 zł księguje się w koszty pod datą ich przekazania do używania w pełnej wartości początkowej.	
4.7.	Przedmioty (oprócz mebli) o wartości jednostkowej ponad 100,00 zł do 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo.	
4.8.	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użycia, umarza się: 1) środki dydaktyczne, 2) odzież, 3) meble i dywany.	
4.9.	Środki trwałe amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.	
4.10.	Nie umarza się gruntów.	
4.11.	Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.	
4.12.	Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast wartość powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych	
4.13.	W jednostce nagrody jubileuszowej i odprawy emerytalne wypłacane są na bieżąco i nie tworzy się rezerw. Nie wywołuje to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.	
4.14.	Jednostka stosuje wykaz księgi głównej określony w Zarządzeniu nr 1/18 z dnia 02.01.2018 r. z późniejszymi zmianami.	
5.	inne informacje	
	brak	
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	
	Wg załączników	
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	
	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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	
	Nie dotyczy	
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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
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	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wg załącznika	
1.16.	inne informacje	
2.	Brak	
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	
	Nie dotyczy	
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Brak

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Modzelewska

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

(kierownik jednostki)

mgr Regina Grabowska

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	81 941,20			0,00			0,00	81 941,20
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	415 963,05			0,00			0,00	415 963,05
3	Grupa 2 - Budowle	11 452,09			0,00			0,00	11 452,09
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	20 654,36	13 874,77		13 874,77			0,00	34 529,13
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	78 823,16			0,00			0,00	78 823,16
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00			0,00	0,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	24 599,99			0,00			0,00	24 599,99
8	Grupa 7 - Środki transportu	0,00			0,00			0,00	0,00
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9 928,00			0,00			0,00	9 928,00
	Razem środki trwałe	643 361,85	13 874,77	0,00	13 874,77	0,00	0,00	0,00	657 236,62
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00				0,00
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Violetta Adamek
(główny księgowy)

.....2024-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....Dyrektor.....

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

mgr Regina Grabowska

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.1.2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	245 161,28	10 399,09		255 560,37
2.	Grupa 2 - Budowle	11 452,09			11 452,09
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	20 654,36	404,68		21 059,04
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	60 556,31	8 321,13		68 877,44
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	5 786,67	2 460,00		8 246,67
7.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00			0,00
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	9 928,00			9 928,00
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	353 538,71	21 584,90		375 123,61
9.	Wartości niematerialne i prawne				
	Umorzenie środków trwałych i WNIp-ogółem	353 538,71	21 584,90		375 123,61

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Violetta Modzelewska
(główny księgowy)

2024-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

.....
(kierownik jednostki)
mgr Regina Grabowska

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	81 941,20	81 941,20
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	170 801,77	160 402,68
3.	Grupa 2 - Budowle	0,00	0,00
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	0,00	13 470,09
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 266,85	9 945,72
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	18 813,32	16 353,32
8.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00	0,00
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	289 823,14	282 113,01
10.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Violetta J. Janczewska
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie
.....
m. (kierownik jednostki) uska

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4	GLÓWNY KSIĘGOWY					0,00	0,00

Violetta Madzelewska

(główny księgowy)

...2024-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
	OGÓLNE GLÓWNY KSIĘGOWY	0,00	0,00	0,00	0,00

Violetta Modzelewska

.....
(główny księgowy)

2024-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

.....
mgr Renata Gąbrowska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
Ogółem	GŁÓWNY KSIĘGOWY	0,00	0,00	0,00	0,00

Violetta Modzelewska
.....
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie
.....
Małgorzata Grabowska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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 udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
II	Udziały							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
	OGÓLNE							0	0,00	0,00
	GŁÓWNY KSIĘGOWY							0	0,00	0,00

Violetta Madzelewska
.....
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 6 w Grajewie
.....
(kierownik jednostki)
mgr Regina Grabowska

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 20...

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności objęte hipoteką (podatki)				0,00
2.	Odsetki od należności objętych hipoteką (podatki)				0,00
3.	Kara umowna i odsetki				0,00
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy				0,00
5.	Oplata za zajęcie pasa drogowego i odsetki				0,00
6.	Pozostałe odpisy				0,00
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego				0,00
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna				0,00
9.	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej				0,00
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki				0,00
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Modzelewska
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie
mgr Regina Grabowska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie 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
1						0,00
2						0,00
OGÓLEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Violetta Modzelawska*.....
(główny księgowy)

.....2024-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie
.....*mgr Regina Grabowska*.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na:							
1.		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
2.									
	Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Modzelewska

(główny księgowy)

..2024-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

II.1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

...*Violetta Madziulewska*...
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

...*mgr. Beata Gubowska*...
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia brutto z tytułu zatrudnienia	1 397 701,27
2	Składki na ubezpieczenia społecznie i Fundusz Pracy	271 408,18
3	Nagrody jubileuszowe	29 316,68
4	Odprawy emerytalne i rentowe	-
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 580,00
6	Inne świadczenia pracownicze*	6 971,50
	OGÓLEM	1 765 977,63

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Violetta Madziulewska*
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska

.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Mażelewska
.....
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Beata Grabowska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	OGÓLEM	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Modzelewska

.....
(główny księgowy)

2024-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska

.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6
w Grajewie

Tabela II.2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst		
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Modzelewska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie


mgr Regina Girabowska

.....
(kierownik jednostki)

2024-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

POZ.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki)	UM	SP1	SP2	SP4	PM1	PM2	PM4	PM6	ZM	ZWK	CIS	ZADM	MOPS	ŚDS	MOSIR	RAZEM	
BILANS																		
	AKTYWA BILANSU																	
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Należności z tytułu dostaw i usług																	0,00
2.	Należności od budżetów																	0,00
4.	Pozostałe należności																	0,00
A.	PASYWA BILANSU	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Fundusz jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Wynik finansowy																	0,00
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług																	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów																	0,00

Rachunek zysków i strat																		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2211,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów																	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych																	2211,00
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym	18144,00	3851,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21995,16
II.	Zużycie materiałów i energii										2350,44							2350,44
III.	Usługi obce										3814,66							3814,66
IV.	Podatki i opłaty	18144,00																18144,00
V.	Wynagrodzenia																	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe																	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu																	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-18144,00	0,00	-3851,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19784,16
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU																		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)																	0,00
1.	Zwiększenie funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki na inwestycje																	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnp																	0,00
2.	Zmniejszenie funduszu jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie																	0,00
2.9	Inne zmniejszenia																	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu																	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Sztachelawska

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 4 w Grajewie

mgr Regina Grabowska