

Informacja dodatkowa za 2023 r.

| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|-------|---|-------------|-------------|-------------|---------------------|------|------|------|------------|------|------|------|------------------|------|------|------|----------------------|------|------|------|-------------|------|------|------|---------------|------|------|------|------------------|------|------|------|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe nr 1 w Strzelcach Krajeńskich</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | siedzibę jednostki <i>ul. Brygady Saperów 35, 66-500 Strzelce Krajeńskie</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | adres jednostki <i>ul. Brygady Saperów 35, 66-500 Strzelce Krajeńskie</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>jednostka organizacyjna Gminy Strzelce Krajeńskie, działająca w formie jednostki budżetowej, o działalności edukacyjnej w zakresie wychowania przedszkolnego. Pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tyś. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tyś. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | inne informacje <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia 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 Zmiana stanu WNiP – od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 20%;">Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th style="width: 20%;">Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th style="width: 20%;">Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td> 1) nabycie</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td> 2) przeniesienie</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td> 1) sprzedaż</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td> 2) likwidacja</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td> 3) przeniesienie</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> </tbody> </table> | Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2) przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3) przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3) przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | RAZEM |
|---|--|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 0,0 | 492.222,90 | 86.019,71 | 0,00 | 360.966,22 | 0,0 | 939.208,83 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.890,00 | 0,0 | 10.890,00 |
| 1) nabycie | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.890,00 | 0,0 | 10.890,00 |
| 2) przeniesienie | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 3) modernizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 3) przeniesienie | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 0,0 | 492.222,90 | 86.019,71 | 0,00 | 371.856,22 | 0,0 | 950.098,83 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 221.606,13 | 84.769,08 | 0,00 | 359.281,44 | 0,00 | 665.656,65 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,0 | 15.304,58 | 714,67 | 0,00 | 12.574,78 | 0,0 | 28.594,03 |
| 1) amortyzacja | 0,0 | 15.304,58 | 714,67 | 0,00 | 12.574,78 | 0,0 | 28.594,03 |

| | | | | | | | | |
|------|--|-----|------------|-----------|------|------------|------|------------|
| | 2) przeniesienie | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| | Zmniejszenia, w tym: | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| | 1) sprzedaż | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| | 2) likwidacja | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| | 3) przeniesienie | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| | Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,0 | 236.910,71 | 85.483,75 | 0,00 | 371.856,22 | 0,00 | 694.250,68 |
| | Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,0 | 270.616,77 | 1.250,63 | 0,00 | 1.684,78 | 0,0 | 273.552,18 |
| | Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,0 | 255.312,19 | 535,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 255.848,15 |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | |
| | <i>nie dotyczy</i> | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |

| | |
|------|--|
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 zobowiązań zapłaty za nie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.16 | inne informacje |
| | <i>Na 31 grudnia 2023 r. stan środków zgromadzonych na rachunku VAT równy jest 0,00 zł</i> |
| 2. | |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.3 | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.4 | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.5 | inne informacje |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy |
| | <i>nie dotyczy</i> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Goździcka

(główny księgowy)

2024 – 03 – 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Monika Sikora

(kierownik jednostki)