

Kolumna 1

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1	Nazwa jednostki	Przedszkole Nr 10 w Piasecznie
1.1	Siedziba jednostki	Piaseczno
1.2	Adres jednostki	05-500 Piaseczno, ul Nadarzyńska 54
1.3	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	działalność opiekuńcza, dydaktyczna i wychowawcza
1.4	Okres sprawozdawczy	01.01.2023 - 31.12.2023
2	Agregat? (Tak / Nie)	N

Sprawozdanie finansowe jednostkowe (dla Agregat N) Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne (dla Agregat T)

Kolumna 1

4.	Omnówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:	Pole opisowe [3500 zn] Jednostka sama wpisuje
Metoda amortyzacji	Metoda	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt 1.4 Amortyzacja	
...	Lista wartości Słownik do pkt 1.4 Amortyzacja	metoda liniowa
Metody wyceny aktywów i pasywów:	Metody wyceny	wyceniane wg cen nabycia
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt 1.4 Metody wyceny	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu
...	Lista wartości Słownik do pkt 1.4 Metody wyceny	

5.	Inne informacje	
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	brak
...	Lista wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych						
L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 313,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	2 454 255,76	0,00	57 987,43	0,00	57 987,43
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 127 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe*	326980,76	0,00	57 987,43	0,00	57 987,43
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

* tabela w stosunku do roku 2022 nieuwzględniona w latach poprzednich wartości pozostałych środków trwałych kolumna 013

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Zmniejszenia			Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
			Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
1.	Środki trwałe	0	8164,55	0	0	8164,55
1.1	Grunty	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	8164,55	0	0	8164,55
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

Kolumna 6

Kolumna 5

Kolumna 4

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

Kolumna 6

Kolumna 5

Kolumna 4

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

Kolumna 7

Kolumna 8

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie					Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia			Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.		20.	21.
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 313,80	0,00	0,00		0,00		3 313,80	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	585 847,60	0,00	116 109,31		0,00		693 792,36	1 868 408,16	1 810 286,28
1.1	Grunt	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	263 806,84	0,00	53 181,88		0,00		316 988,72	1 863 468,16	1 810 286,28
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe*	322 040,76	0,00	62 927,43		0,00		376 803,64	4 940,00	0,00

* różnica w stosunku do roku 2022 nieuwzględniona w latach poprzednich wartość umorzonych pozostałych środków trwałych końca 072.13

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunt			Brak danych
1.1.1	w tym dobra kultury			Brak danych
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Brak danych
1.2.1	w tym dobra kultury			Brak danych
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Brak danych
1.3.1	w tym dobra kultury			Brak danych
1.4	Środki transportu			Brak danych
1.4.1	w tym dobra kultury			Brak danych
1.5	Inne środki trwałe			Brak danych
1.5.1	w tym dobra kultury			Brak danych

Kolumna 2

Kolumna 1

1.3.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0	Brak
2	finansowe	0	Brak

Kolumna 1

Kolumna 2

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0	Brak
------	--	---	------

Kolumna 1

Kolumna 2

Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
Grunty	0	Brak
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	Brak
Urządzenia techniczne i maszyny	0	Brak
Środki transportu	0	Brak
Inne środki trwałe	0	Brak

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

Papier wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
Akcje i udziały	0	0	Brak
Dłużne papiery wartościowe	0	0	Brak
Inne	0	0	Brak

Kolumna 5

Kolumna 4

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

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)				
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
Należności krótkoterminowe	0	0	0	1,84
Należności długoterminowe	0	0	0	0

	Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 5	Kolumna 6
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym					
	Rezerwy według celu utworzenia:					
	Rezerwy na postępowania sądowe	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Inne	Brak	0	0	1,84	0
			0	0	0	0

	Kolumna 1	Audyt linii
1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	
	Okres spłaty:	Kwota
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	0 Brak
	b) powyżej 3 do 5 lat	0 Brak
	c) powyżej 5 lat	0 Brak

	Kolumna 1	Kolumna 2
1.10.	Informacja o kwocie 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	
	Zobowiązania:	Kwota
	z tytułu leasingu finansowego	0 Brak
	z tytułu leasingu zwrotnego	0 Brak

	Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 5
1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)				
	Forma zabezpieczenia:		Kwota		
			zobowiązania	zabezpieczenia	w tym na aktywach obrotowych
	Kaucja		0	0	0
	Hipoteka		0	0	0
	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)		0	0	0
	Weksel		0	0	0
	Przewłaszczenie na zabezpieczenia		0	0	0
	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa		0	0	0
	Inne	Brak	0	0	0
	Łączna kwota:		0	0	0

Kolumna 1

Kolumna 2

1.12.			Łączna kwota 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	
Rodzaj zobowiązania warunkowego		Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota	
Nieuznane roszczenia wierzycieli		Brak	0	
Udzielone gwarancje i poręczenia		Brak	0	
Inne		Brak	0	
Łączna kwota:			wyliczone	

Kolumna 1

Kolumna 2

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	Kwota	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
Informacje dodatkowe]		

Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK		
inne	Pole opisowe [3500 zn]	
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0
Pole opisowe		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		0
równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0

Kolumna 1

Kolumna 2

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i		Dodatkowe informacje
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
0 Brak		

Kolumna 1

Kolumna 2

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	Nagrody jubileuszowe	22 004,90
	Inne	3 660,90
	\$ 3020	
	\$ 3040	
	Kwota razem:	16 875,00
		25665,80

Kolumna 1

Kolumna 2

1.16.	Inne informacje	Brak
-------	-----------------	------

Kolumna 1

Kolumna 2

2.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.1.	Wyszczególnienie	Kwota
	Materiały	0
	Półprodukty i produkty w toku	0
	Produkty gotowe	0
	Towary	0
	Kwota razem:	0

Kolumna 1

Kolumna 2

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	
	Wyszczególnienie	Kwota
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0
	w tym:	0
	odsetki	0
	różnice kursowe	0

Kolumna 1

Kolumna 2

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
	Przychody		
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0
	Koszty		
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0

Kolumna 1

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0
---	---

Kolumna 1

Inne informacje	Kwota
Pole opisowe [7000 zn]	0

Kolumna 1

Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak	Załącznik
--	------	-----------

Kolumna 1

Brak

.....
(rok, miesiąc, dzień)
[data podpisu z godziną]
[etykieta Rol]

.....
(rok, miesiąc, dzień)
[data podpisu z godziną]
[etykieta Rol]

Centrum Usług Wspólnych
w Piaśce
05-500 Piaśce, ul. Kusocińskiego 4
tel. 22 756 72 04

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Piaśce
Krytyka Łęka

28 MAR. 2024

28 MAR. 2024