

Kolumna 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
1	Nazwa jednostki	Przedszkole Nr 8 w Piasiecznie	
1.1	Siedziba jednostki	Piasieczno	
1.2	Adres jednostki	06-600 Piasieczno, ul. Ks. Józefa 19	
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	
3			

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

Kolumna 1

Kolumna 2

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:		Pole opisowe [3500 zn] Jednostka sama wpisuje
Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Liśćta wartości Słownik do pkt 1. 4 Amortyzacja	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty
...	Liśćta wartości Słownik do pkt 1. 4 Amortyzacja	metoda liniowa
Metody wyceny [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Liśćta wartości Słownik do pkt 1.4 Metody wyceny	wyceniane wg cen nabycia
...	Liśćta wartości Słownik do pkt 1.4 Metody wyceny	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu

5	Inne informacje [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Liśćta wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	brak
...	...	Liśćta 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			
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne
		2	3	4	5	6
1.		10 532,59		676,50	0	0
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	5 326 547,96	0	143 627,88	0	0
1.1.1.	Środki trwałe	0	0	0,00	0	0
1.1.1.1.	Grunty					
1.1.1.1.1.	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	4 727 338,36	0	0,00	0	0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0,00	0	0
1.4.	Środki transportu	11 000,00	0	0,00	0	0
1.5.	Inne środki trwałe*	587 209,59	0	143 627,88	0	0
2.	Środki trwałe placówek	0	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
* różnica w stosunku do roku 2022 nieuwzględniona w latach poprzednich wartości pozostałych środków trwałych konta 013						
						7.
						676,50
						143 627,88
						0,00
						nieaktywne
						0
						0
						0
						143 627,88
						nieaktywne

Kolumna 6

Kolumna 5

Kolumna 4

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych						
L.p.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia
		8	9	10	11	12
1.		0	0	0	0	0
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
1.1.1.	Środki trwałe	0	0	0	0	0
1.1.1.1.	Grunty	0	0	0	0	0
1.1.1.1.1.	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	0	0	0	0
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
						13
						11 209,09
						5 469 176,83
						0,00
						nieaktywne
						4 727 338,36
						0,00
						11 000,00
						730 837,47
						0

Kolumna 6

Kolumna 5

Kolumna 4

Kolumna 3

Kolumna 2

Kolumna 1

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	10 532,59	0	676,5	0	0	11 209,09	0	0
1.	Środki trwałe	2 103 480,74	0	267 729,06	0	0	2 371 189,80	3 222 087,21	3 097 986,03
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 523 286,13	0	118 434,36	0	0	1 641 700,61	3 204 072,23	3 086 637,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		0	0,00	0	0	0	0	0
1.4	Środki transportu	7 425,00	0	1 980,00	0	0	9 405,00	3 575,00	1 595,00
1.5	Inne środki trwałe*	572 769,61	0	147 314,66	0	0	720 084,29	144 35 98	10 753,18

* różnica w stosunku do roku 2022 nieuwzględniona w latach poprzednich wartość umorzonych pozostałych środków trwałych konta 072-13

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	Grunty			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 1

Kolumna 2

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

Kolumna 2

Kolumna 1

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

Kolumna 1

Kolumna 2

1.5.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
		0 Brak	
		0 Brak	
		0 Brak	
		0 Brak	
		0 Brak	
		0 Brak	

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.6.	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 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5

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	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe					
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0

1.7.

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5Kolumna 6

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
Rezerwy według celu utworzenia:		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
Rezerwy na postępowania sądowe		0	0	0	0
Inne		0	0	0	0
Brak		0	0	0	0

1.8.

Kolumna 1Audyt (tłłł)

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

1.9.

Kolumna 1Kolumna 2

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	Dodatkowe informacje
z tytułu leasingu finansowego	0 Brak	
z tytułu leasingu zwrotnego	0 Brak	

1.10.

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

1.11.

Kolumna 1	Kolumna 2
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	Kwota
Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0
Udzielone gwarancje i poręczenia	0
Inne	0
Łączna kwota:	wyliczone

1.12.

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	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	Kwota
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika	
Liata wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
Liata wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
inne	0
Pole opisowe [3600 zn]	
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	0
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	
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 [3600 zn]	0

1.13.

Kolumna 1

Kolumna 2

1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	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	-
	Nagrody jubileuszowe	30 530,25
	Inne	3 368,97
	§ 3020	21 375,00
	§ 3040	66 274,22
	Kwota razem:	

Kolumna 1

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

Kolumna 1

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

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 budow	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 oharakteru zdarzenia	Kwota
	Przychody		
2.5.	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0
	Koszty		
3.	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0

Kolumna 1

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	0
------	---	---

Kolumna 1

2.5.	Inne informacje	Kwota
	Pole opisowe [7000 zn]	0

Kolumna 1

Załącznik

3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak	Załącznik: [nazwa pliku]
----	--	------	---------------------------

Kolumna 1

Brak

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

[Imię Nazwisko podpisującego]

Centrum Usług Wspólnych w Piasecznie p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

05-500 Piaseczno, ul. Kusocińskiego 4
tel. 22 756 72 04

Anna Jedzejczyk
28 MAR. 2024

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Piasecznie

Krystyna Łęka
28 MAR. 2024