

## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole „Słoneczko”

1.2 Siedziba jednostki

78-650 Mirosławiec

1.3 Adres jednostki

78-650 Mirosławiec, ul. Zamkowa 10

1.4 Podstawowy przedmiot działalności:

PKD 8510Z Wychowanie przedszkolne

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 -31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

4.1 odpisy amortyzacyjne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

4.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej (cena nabycia plus inne koszty wynikające z nabycia, otrzymania lub wytworzenia).

Przedmioty majątkowe do kwoty jednostkowej 350,00 zł lub które dyrektor wskaże i zdecyduje inaczej traktowane są jak materiały i zaliczane bezpośrednio w koszty.

Przedmioty majątkowe, środki dydaktyczne, wartości niematerialne i prawne o wartości od 350,00 zł do 1 300,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok lub które dyrektor jednostki wskaże i zdecyduje inaczej nie podlegają ewidencji na kontach majątkowych.

Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji pozaksięgowej.

Przedmioty majątkowe, środki dydaktyczne, wartości niematerialne i prawne o wartości od 1300,00 zł do 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok lub które dyrektor jednostki wskaże i zdecyduje inaczej podlegają ewidencji komputerowej na kontach majątkowych.

4.3 Inwestycje wycenia się w wysokości poniesionych kosztów będących w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

4.4 Aktywa pieniężne w wartości nominalnej łącznie ze skapitalizowanymi i zarachowanymi odsetkami, waluty obce nie występują.

4.5 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji, materiały, towary otrzymane w formie darowizny wycenia się komisyjnie według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątkowego.

4.6 W odstępstwie od zasady współmierności prenumeraty, znaczki pocztowe, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne podobne opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

4.7 W jednostce nie występują odpisy aktualizujące należności.

4.8 Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym. Stosowana jest ewidencja kosztów w układzie rodzajowym.

### II Dodatkowe informacje i objaśnienia

W załączeniu tabele od 1 do 17.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gm*  
mgr Barbara Stakud

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
*mgr Halina Rogowska*

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Tabela nr 1

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                | nabycie                          | aktualizacja | przemieszczenia |                                                 | zbycie                            | likwidacja | Inne |                                                  |                                                           |
| 1                                                                                                                        | 2                                                              | 3                                | 4            | 5               | 6                                               | 7                                 | 8          | 9    | 10                                               | 11                                                        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | -                                                              | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | -                                                         |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                                                                       | 858 262,12                                                     | 1 980 192,24                     | -            | 220 100,00      | 2 200 292,24                                    | -                                 | -          | -    | -                                                | 3 058 554,36                                              |
| 2. Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)                                                                             | 815 839,42                                                     | -                                | -            | 220 100,00      | 220 100,00                                      | -                                 | -          | -    | -                                                | 1 035 939,42                                              |
| 2.1. Grunty, w tym:                                                                                                      | -                                                              | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | -                                                         |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                                              | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | -                                                         |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 766 791,96                                                     | -                                | -            | 220 100,00      | 220 100,00                                      | -                                 | -          | -    | -                                                | 986 891,96                                                |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 23 695,86                                                      | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | 23 695,86                                                 |
| 2.4. Środki transportu                                                                                                   | -                                                              | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | -                                                         |
| 2.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 25 351,60                                                      | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | 25 351,60                                                 |
| 3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 42 422,70                                                      | 1 980 192,24                     | -            | -               | 1 980 192,24                                    | -                                 | -          | -    | -                                                | 2 022 614,94                                              |
| 4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | -                                                              | -                                | -            | -               | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                | -                                                         |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (I+II):                                                                          | 858 262,12                                                     | 1 980 192,24                     | -            | 220 100,00      | 2 200 292,24                                    | -                                 | -          | -    | -                                                | 3 058 554,36                                              |

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

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 na dzień 31 grudnia 2022. roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Barbara Stakut

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Przedszkole „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Regowska

Sporządził: B. Stakut



Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Tabela nr 2

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |           | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne      |                                      |                        |                                                    |
| <b>1</b>                                                                                                                 | <b>2</b>                                     | <b>3</b>                            | <b>4</b>                    | <b>5</b>  | <b>6</b>                             | <b>7</b>               | <b>8</b>                                           |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                                                                      | 406 872,88                                   | -                                   | 35 863,00                   | 22 549,38 | 58 412,38                            | -                      | 465 285,26                                         |
| 2. Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)                                                                             | 406 872,88                                   | -                                   | 35 863,00                   | 22 549,38 | 58 412,38                            | -                      | 465 285,26                                         |
| 2.1. Grunty, w tym;                                                                                                      | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 362 803,78                                   | -                                   | 34 735,83                   | 22 549,38 | 57 285,21                            | -                      | 420 088,99                                         |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 18 717,50                                    | -                                   | 1 127,17                    | -         | 1 127,17                             | -                      | 19 844,67                                          |
| 2.4. Środki transportu                                                                                                   | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| 2.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 25 351,60                                    | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | 25 351,60                                          |
| 3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| 4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | -                                            | -                                   | -                           | -         | -                                    | -                      | -                                                  |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (I+II):                                                                          | 406 872,88                                   | -                                   | 35 863,00                   | 22 549,38 | 58 412,38                            | -                      | 465 285,26                                         |

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2022 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Barbara Stakuć

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Przedszkola (kierownik jednostki)slawcu  
mgr Halina Rogowska

Sporządził: B. Stakuć

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Tabela nr 3

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 1                               | 2                                                         | 3     |
| -                               | -                                                         | -     |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
| Razem                           | -                                                         | -     |

Pkt.II.1.2. Informacji dodatkowej

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2022 roku.

(główny księgowy)

Sporządził: B. Stakuć

KLARUSZ KSIĘGOWY  
mgr Barbara Stakuć

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Rogowska

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a. 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-85 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 4

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                                                                                                           |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                                                                                                                         | 3                                | 4                                            | 5            | 6                                      |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                                                           | -                                | -                                            | -            | -                                      |
| II.  | Środki trwałe                                                                                                             | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.1. Grunty                                                                                                              | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3+6 KŚT)                                                                       | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)                                                                                        | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | II.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      | -                                | -                                            | -            | -                                      |
| III. | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                      | -                                | -                                            | -            | -                                      |
| IV.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                          | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | Razem                                                                                                                     | -                                | -                                            | -            | -                                      |

Pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Barbara Stakuć

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Rogowska

Sporządził: B. Stakuć



Przedsiębiorstwo „Słoneczko”  
Miroslawcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Miroslawiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-23-55 REGON 320935540

Przedsiębiorstwo „Słoneczko” w Miroslawcu

Tabela nr 5

| L.p. | Wyszczególnienie                     | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                      |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                                    | 3                                | 4                                            | 5            |                                        |
| I.   | Akcje i udziały                      | -                                | -                                            | -            | -                                      |
| II.  | Inne papiery wartościowe             | -                                | -                                            | -            | -                                      |
| III. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | -                                | -                                            | -            | -                                      |
|      | Razem                                | -                                | -                                            | -            | -                                      |

Pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: B. Stakuć

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Przedsiębiorstwo „Słoneczko” w Miroslawcu

mgr Halina Rogowska

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-23-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 6

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                           |                   |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                         | 3                 | 4                                | 5                                      | 6            | 7                                      |
| 1   |                           | Powierzchnia (m2) |                                  |                                        |              |                                        |
|     |                           | Wartość (zł)      |                                  |                                        |              |                                        |
| 2   |                           | Powierzchnia (m2) |                                  |                                        |              |                                        |
|     |                           | Wartość (zł)      |                                  |                                        |              |                                        |
| 3   |                           | Powierzchnia (m2) |                                  |                                        |              |                                        |
|     |                           | Wartość (zł)      |                                  |                                        |              |                                        |
|     | Razem                     | Powierzchnia (m2) | 0                                | 0                                      | 0            | 0                                      |
|     |                           | Wartość (zł)      | -                                | -                                      | -            | -                                      |

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej  
Grunty w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: B. Stakuć

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*B. Stakuć*  
mgr Barbara Stakuć

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
*mgr Halina Rożowska*

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 7

| L.p. | Grupa według KŚT                                                                                                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                                                                                                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                                                                                                                              | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1    | Grupa 0 Grunty                                                                                                                 | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 2    | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 3    | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 4    | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 5    | Grupa 4 Maszyna, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 6    | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 7    | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 8    | Grupa 7 Środki transportu                                                                                                      | -                                | -                                      | -            | -                                      |
| 9    | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 7 000,00                         | 8 610,00                               | 7 000,00     | 8 610,00                               |
| 10   | Grupa 9 Inwentarz żywy                                                                                                         | -                                | -                                      | -            | -                                      |

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Stakuć*

Sporządził: B. Stakuć

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR

Przedszkole „Słoneczko” w Mirosławcu

*mgr Halina Rogowska*



Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 8

| Lp.   | Wyszczególnienie           | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku obrotowego |         |
|-------|----------------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
|       |                            | Ilość                            | Wartość | Ilość       | Wartość | Ilość        | Wartość | Ilość                          | Wartość |
| 1     | 2                          | 3                                | 4       | 5           | 6       | 7            | 8       | 9                              | 10      |
| 1.    | Akcje                      | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 1.1   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 1.2   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| ..... |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 2.    | Udziały                    | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 2.1   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 2.2   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| ..... |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 3.    | Dłużne papiery wartościowe | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 3.1   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 3.2   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| ..... |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 4.    | Inne papiery wartościowe   | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 4.1   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| 4.2   |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |
| ..... |                            | 0                                | -       | 0           | -       | 0            | -       | 0                              | -       |

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022r.)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gw*  
mgr Barbara Stukud

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
*mgr Halina Rogowska*

Tabela nr 9

| L.p. | Grupa należności                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|------------------------------------------|
|      |                                                    |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązania |                                          |
| 1    | 2                                                  | 3                                | 4                                            | 5             | 6           | 7                                        |
| 1.   | Należności długoterminowe                          | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |
| 2.   | Należności krótkoterminowe, z tego;                | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |
| 2.1  | Należności z tytułu dostaw i usług                 | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |
| 2.2  | Należności od budżetów                             | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |
| 2.3  | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |
| 2.4  | Pozostałe należności                               | -                                | -                                            | -             | -           | -                                        |

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

CEŁOWNY KSIEGOWY  
mgr Barbara Stokuch

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Ragowska

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-103-25-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 10

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------------|
| 1.   | 2                                                                                                 | 3                                | 4                        | 5                          | 6                        | 7                                        |
| 1.   | Rezerwy długoterminowe ogółem:<br>- na świadczenia emerytalne i podobne<br>- na pozostałe koszty  | -<br>-<br>-                      | -<br>-<br>-              | -<br>-<br>-                | -<br>-<br>-              | -<br>-<br>-                              |
| 2.   | Rezerwy krótkoterminowe ogółem:<br>- na świadczenia emerytalne i podobne<br>- na pozostałe koszty | -<br>-<br>-                      | -<br>-<br>-              | -<br>-<br>-                | -<br>-<br>-              | -<br>-<br>-                              |
| 3.   | Ogółem rezerwy                                                                                    | -                                | -                        | -                          | -                        | -                                        |

Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Barbara Jachowicz

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Rogowska



Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 11

| L.p. | Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu) | powyżej 1 roku do 3 lat |    | powyżej 3 lat do 5 lat |    | powyżej 5 lat |    | Razem |    |
|------|--------------------------------------------------------|-------------------------|----|------------------------|----|---------------|----|-------|----|
|      |                                                        | BO                      | BZ | BO                     | BZ | BO            | BZ | BO    | BZ |
| 1    | 2                                                      | 3                       | 4  | 5                      | 6  | 7             | 8  | 9     | 10 |
| 1.   |                                                        | -                       | -  | -                      | -  | -             | -  | -     | -  |
| 2.   |                                                        | -                       | -  | -                      | -  | -             | -  | -     | -  |
| ...  |                                                        |                         |    |                        |    |               |    |       |    |
|      | Razem                                                  | -                       | -  | -                      | -  | -             | -  | -     | -  |

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*

DYREKTOR

Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu

*mgr Halina Kogowska*

Przedszkole „Słoneczko”  
w Miroslawcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Miroslawiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Miroslawcu

Tabela nr 12

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                            | Kwota zobowiązania |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1    | 2                                                                                                                                           | 3                  |
| 1.   | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości |                    |

Pkt.II.1.10. Informacji dodatkowej

Zobowiązania z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Barbara Staliuc

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Miroslawcu  
mgr Halina Rogowska

Przedszkole „Słoneczko” w Mirosławcu

Tabela nr 13

| Wyszczególnienie/rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania          |                           | Kwota zabezpieczenia        |                           | Na aktywach trwałych        |                           | Na aktywach obrotowych      |                           |
|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                                        | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1                                      | 2                           | 3                         | 4                           | 5                         | 6                           | 7                         | 8                           | 9                         |
| Weksle                                 | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         |
| Hipoteka                               | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         |
| Zastaw, w tym zastaw skarbowy          | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         |
| Inne zabezpieczenia                    | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         |
| Ogółem                                 | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         | -                           | -                         |

Pkt.II.1.11. Informacji dodatkowej

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

*[Podpis]*

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
*[Podpis]*  
mgr Halina Rogowska



Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 14

| Wyszczególnienie |                                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------|
| 1                |                                                                  | 2                                | 3           | 4            | 5                                      |
| 1.               | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |                                  |             |              |                                        |
|                  | - udzielone gwarancje i poręczenia                               | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - kaucje i wadła                                                 | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - indos weksli                                                   | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                        | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - nieuznane roszczenia wierzycieli                               | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - inne                                                           | -                                | -           | -            | -                                      |
| 1.               | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - udzielone gwarancje i poręczenia                               | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - kaucje i wadła                                                 | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - indos weksli                                                   | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                        | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - nieuznane roszczenia wierzycieli                               | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | - inne                                                           | -                                | -           | -            | -                                      |
| 3.               | Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | -                                | -           | -            | -                                      |
|                  | Razem                                                            | -                                | -           | -            | -                                      |

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Wykaz zobowiązań warunkowych (okres sprawozdawczy; 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.)

(główny księgowy)  
*[Signature]*

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
*[Signature]*  
mgr Halina Rogowska

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-630 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 15

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                    | Stan na                  |                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                                                                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1    | 2                                                                                                                                                                            | 3                        | 4                      |
| 1.   | Ogółem czynne/bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.; | -                        | -                      |
|      | -decyzje administracyjne dotyczące zasilków i świadczeń .                                                                                                                    |                          |                        |
|      | - paliwo                                                                                                                                                                     |                          |                        |
|      | - .....                                                                                                                                                                      |                          |                        |
|      | - koszty dostępu do serwisu internetowego                                                                                                                                    |                          |                        |
|      | - paliwo                                                                                                                                                                     |                          |                        |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. D, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.;           | -                        | -                      |
|      | - sprzedaż ratalna majątku                                                                                                                                                   |                          |                        |
|      | - ....                                                                                                                                                                       |                          |                        |
|      | -                                                                                                                                                                            |                          |                        |

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Rogowska

Przedszkole „Słoneczko”  
w Mirosławcu  
ul. Zamkowa 10a, 78-650 Mirosławiec  
Tel. 67-259-50-05  
NIP 763-102-25-55 REGON 320935540

Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu

Tabela nr 16

| Wyszczególnienie                                                                                                              | Wartość                  |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                                                                               | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                             | 2                        | 3                      |
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                     | -                        | -                      |
| 2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                           | -                        | 1 754 982,27           |
| 3. Inne informacje                                                                                                            | -                        | -                      |
| 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                           | -                        | -                      |
| 5. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | -                        | -                      |

Pkt.II.1.14. do 1.16. oraz 2.1. i od 2.3 do 2.5. Informacji dodatkowej

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
mgr Halina Rogowska



Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu  
 ul. Zamkowa 10a. 78-650 Mirosławiec  
 Tel. 67-259-50-05  
 NIP 765-102-25-55 REGON 320935540

Tabela nr 17

| Wyszczególnienie                                 | Koszty wytworzenia poniesione w ciągu roku poprzedniego okresu sprawozdawczego |         |                 | Koszty wytworzenia poniesione w ciągu roku bieżącego okresu sprawozdawczego |         |                 |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
|                                                  | ogółem                                                                         | w tym;  |                 | ogółem                                                                      | w tym;  |                 |
|                                                  |                                                                                | odsetki | różnice kursowe |                                                                             | odsetki | różnice kursowe |
| 1                                                | 2                                                                              |         | 3               | 2                                                                           |         | 3               |
| 1. środki trwałe w budowie (obroty WN konta 080) | 42 422,70                                                                      | -       | -               | 1 980 192,24                                                                | -       | -               |
| Ogółem;                                          | 42 422,70                                                                      | -       | -               | 1 980 192,24                                                                | -       | -               |

Pkt.II. 2.2. Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy; 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

2023.03.31  
 (rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Barbara Szustak

(kierownik jednostki)  
 DYREKTOR  
 Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu  
 mgr Halina Rogowska