

INFORMACJA DODATKOWA 2022 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

| | |
|-----|---|
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | PRZEDSZKOLE NR 4 "Pod Zielonym Listkiem" |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Płońsk |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 09-100 Płońsk, ul. Padlewskiego 3 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych |
| 5. | inne informacje |
| | Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976 |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| I. | |
| 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 |

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa stan na 01.01.2022 | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10) | | Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11) | | |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------|---|---|---|--------------------------------------|-----------|--|---|---|--|--|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenia | Aktualizacji | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) | | | | | |
| | | | | | | | | | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | inne | | Zmniejszenie | inaczej | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 2 891,70 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 891,70 | | | | | |
| 020-1 | sr. trwałe | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 020-2 | pozostałe | 2 891,70 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 891,70 | | | | | |
| 2 | Grupy w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 3 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 063 227,18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 063 227,18 | | | | | |
| 4 | Urządzenia techniczne i maszyny | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 5 | Środki transportu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 6 | Inne środki trwałe | 351 368,86 | 26 514,66 | - | - | 26 514,66 | - | - | - | - | 377 883,52 | | | | | |
| 011 | środki trwałe | 65 366,50 | - | - | - | - | - | - | - | - | 65 366,50 | | | | | |
| 013 | Pozostałe sr. trwałe | 286 002,36 | 26 514,66 | - | - | 26 514,66 | - | - | - | - | 312 517,02 | | | | | |
| 7 | (Inwestycje) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 8. Zbiory biblioteczne | | | 2 642,79 | - | - | 2 642,79 | - | - | - | - | 2 642,79 | | | | | |
| 014-1 | zbiory biblioteczne | - | 2 642,79 | - | - | 2 642,79 | - | - | - | - | 2 642,79 | | | | | |
| Umożliwienie stan na 01.01.2021 | | | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | | Zmniejszenie umorzenia | | Umożliwienie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) | |
| 13 | | | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | | | | | | |
| 2 891,70 | | | - | - | - | - | - | 2 891,70 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 891,70 | | | - | - | - | - | - | 2 891,70 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 028 811,43 | | | 1 790,41 | - | - | 1 790,41 | - | 2 030 601,84 | - | 34 415,75 | - | - | - | 32 625,34 | - | |
| 351 368,86 | | | - | 26 514,66 | - | 26 514,66 | - | 377 883,52 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 65 366,50 | | | - | - | - | - | - | 65 366,50 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 286 002,36 | | | 26 514,66 | - | - | 26 514,66 | - | 312 517,02 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | 2 642,79 | - | - | 2 642,79 | - | 2 642,79 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | 2 642,79 | - | - | 2 642,79 | - | 2 642,79 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--|-----------------------|---|---------------------|--|----------------|--|----------------|
| 1.2 | aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jest dostępna dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych w całości | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | |
| | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na 01.01. | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku (4+5-6) | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego | |
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Udziały | | | | | | | | |
| 1.1. | | | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | | | |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | | |
| 3. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | | | |
| | Ogółem: | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--|--|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--|--|--|-------------------|
| 1.7 | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem u na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) | | | | | | | | | | |
| Lp. | Grupa należności | Stan na 01.01.2018 | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Zwiększenia | | wykorzystanie | | rozwiązanie | | Stan na 31.1.2018 |
| 1. | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | |
| Brak danych | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | | | | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | |
| Okres wymagalności | | | | | | | | | | | |
| według stanu na: | | | | | | | | | | | |
| | | | powyżej 1 roku do 3 lat | | | powyżej 3 lat do 5 lat | | | powyżej 5 lat | | |
| | | | | | | | | | Razem | | |
| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | | | | | | | | | | |
| 1. | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | |
| | | początek okresu sprawozdania-wczesnego | koniec okresu sprawozdania-wczesnego | początek okresu sprawozdania-wczesnego | koniec okresu sprawozdania-wczesnego | początek okresu sprawozdania-wczesnego | koniec okresu sprawozdania-wczesnego | początek okresu sprawozdania-wczesnego (3+5+7) | koniec okresu sprawozdania-wczesnego (4+6+8) | | |
| 1. | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | | | |
| Ogółem: | | | | | | | | | | | |

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu, dnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przep o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

| Brak danych | | | | |
|---|---|------------------|--|----------------------|
| łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań | Kwota zobowiązań | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| | Ogółem: | | x | |

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

| Brak danych | | | | |
|--|---|------------------------------|--|----------------------|
| 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 | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań | Kwota zobowiązań warunkowego | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| | Ogółem: | | x | |

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Brak danych

| 1.14 | | Izozna kwote otrzymanych przez jednoscke gwarancji i porzeczien nie znanym w bilansie | | Kwota otrzymanych przez jednoscke gwarancji i porzeczien niewykasanych w bilansie według stanu na: | | Kwota zobowiazani zabezpieczonych otrzymanymi (niewykasanyymi w bilansie) gwarancjami i porzeczieniami według stanu na: | | | | |
|---------|--|---|---------|--|--------|---|-----------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| L.p. | Wyszczegolnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i porzeczien | poczatek okresu sprawozdawczego | | koniec okresu sprawozdawczego | | poczatek okresu sprawozdawczego | | koniec okresu sprawozdawczego | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | | |
| Ogolem: | | | | | | | | | | |
| 1.15 | kwote wypalcomym szrodkow pienieznych na swiadczenia pracownicze | | | | | | | | ✓ 1 514 312,86 zł | |
| 1.16 | inne informacje | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | |
| 2. | wysokosc odpisow aktualizujacych wartosc zapasow | | | | | | | | | |
| 2.1 | koszt wytworzenia szrodkow trwalych w budowie, w tym odsetki oraz roznice kursowe, ktore powikszyly koszt wytworzenia szrodkow trwalych w budowie w roku obrotowym | Koszty wytworzenia poniesione w ciagu poprzedniego okresu sprawozdawczego | | Koszty wytworzenia poniesione w ciagu biezacego okresu sprawozdawczego | | | | | | |
| L.p. | Wyszczegolnienie | ogolem | w tym: | | ogolem | w tym: | | ogolem | w tym: | |
| | | | odsetki | roznice kursowe | | odsetki | roznice kursowe | | odsetki | roznice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | |
| 1. | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | | | |
| 11. | | | | | | | | | | |
| Ogolem: | | | | | | | | | | |

| | |
|-----|---|
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o na czajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| 2.4 | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| 2.5 | Nie dotyczy |
| | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak danych |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy Placówek Oświatowych
 Zespołu Oświaty w Płońsku)

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Zespół Oświaty Placówek Oświatowych w Płońsku
Barbara Siermatowicz

.....
 p.o. KIEROWNIKA
 (kierownik jednostki)

**Zespół Oświaty Placówek
 Oświatowych w Płońsku**

Barbara Olbryś

