

INFORMACJA DODATKOWA 2022 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE NR 5 im. Jasia i Małgosi
1.2	siedzibę jednostki
	Płońsk
1.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul. Szkolna 36a
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 wewnętrzznego 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	Przemieszczenie	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	12 587,05	5 979,00	-	-	5 979,00	-	-	-	-	18 566,05
020-1	str. trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
020-2	pozostałe	12 587,05	5 979,00	-	-	5 979,00	-	-	-	-	18 566,05
2	Gruntły w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 890,63	-	-	-	-	-	-	-	-	267 890,63
4	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe	481 936,65	12 344,31	-	-	12 344,31	-	-	-	-	494 280,96
011	środki trwałe	38 379,35	-	-	-	-	-	-	-	-	38 379,35
013	Pozostałe str. trwałe	443 557,30	12 344,31	-	-	12 344,31	-	-	-	-	455 901,61
7	(inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
014-1	zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników aktywów			
	Umorzenie stan na 01.01.2022		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (19)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13		14	15	16	17	18	19	20	21	
		12 587,05	-	5 979,00	-	5 979,00	-	18 566,05	-	-	-
		12 587,05		5 979,00		5 979,00		18 566,05			
		98 490,49		7 571,04		7 571,04		106 061,53	169 400,14		161 829,10
		481 936,65		12 344,31		12 344,31		494 280,96			
		38 379,35						38 379,35			
		443 557,30		12 344,31		12 344,31		455 901,61			

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jedn. a 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 wieczysto

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01.2019 (4+5-6)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)					
	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

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 (3+5-7)	wartość (4+6-8)
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 stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, r zżaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zagrożonych) (stan początek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.					
2.					
3.					

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Brak danych

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym 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								

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		według stanu na:		powyżej 5 lat		Razem	
		początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozda-wczego (4+6+8)		
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
2.											
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
Ogółem:											

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

Brak danych				
1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	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				
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				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania 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	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		pokazanych w bilansie				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6		
1.							
2.							
3.							
4.							
	Ogółem:						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	2 156 325,16 zł						
1.16	inne informacje						
	Nie dotyczy						
2.							
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
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						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym: odsetki		ogółem	w tym: odsetki	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:						

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzw. jnej 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
 Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
 (główny księgowy w Płońsku)

Sporządził: Zespół Obsługi Pracowników Oświatowych w Płońsku
Barbara Bieniałowicz

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
 Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
 (Rietwiński Józef w Płońsku)

Barbara Olibryś

