

INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE NR 3
1.2	siedzibę jednostki
	Płońsk
1.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul. Wolności 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności, jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
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 01.01.2023	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	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	11 202,16	1 180,00	-	-	1 180,00	-	-	-	-	12 382,16
020-1	śc. trwale										
020-2	pozostałe	11 202,16	1 180,00			1 180,00					12 382,16
2	Grupy w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	908 009,51									908 009,51
4	Urządzenia techniczne i maszyny	4 843,98									4 843,98
5	Środki transportu										
6	Inne środki trwale	499 558,89	8 620,39	-	-	8 620,39	-	-	-	-	508 179,28
011	środki trwale	55 492,96									55 492,96
013	Pozostałe śr. trwale (inwestycje)	444 065,93	8 620,39			8 620,39					452 686,32
7	Zbiory biblioteczne	2 625,36									2 625,36
014-1	Zbiory biblioteczne	2 625,36									2 625,36
			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego						Wartość netto składników aktywów		
	Umorzenie stan na 01.01.2023		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)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		11 202,16	-	1 180,00	-	1 180,00	-	12 382,16	-	-	-
		11 202,16		1 180,00		1 180,00					
		622 572,30		25 323,94		25 323,94		647 896,24	285 437,21		260 113,27
		4 198,10		484,39		484,39		4 682,49	645,88		161,49
		499 558,89		8 620,39		8 620,39		508 179,28			
		55 492,96						55 492,96			
		444 065,93		8 620,39		8 620,39		452 686,32			
		2 625,36						2 625,36			
		2 625,36						2 625,36			

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednoś... yspomuje 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 wieczyście

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01. (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	wartość
1	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 wskaza... m stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wiazaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zagrożonych)										
Lp.	Grupa należności	Stan na	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w wykorzystaniu		rozwiązanie		Stan na		
		01.01.2018	zwiększenia	wykorzystanie	wykorzystanie	rozwiązanie	rozwiązanie	31.1.2018			
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, 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										
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności					według stanu na:				Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
	Ogółem:										

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

Brak danych

1.10				
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
I	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

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
I	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 zobowiązaniami zapłaty za nie

Brak danych

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 zobowiązaniami zapłaty za nie				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
I	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
Ogółem:			x	

1.1.4		Ilożność kwot otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		wykazanych 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:							
1.1.5	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze							1 817 858,50 zł
1.1.6	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:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
	Ogółem:							

2.3.	kwootę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nazwywyc...ej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informacje 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
3.	Imne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych
	<p>GŁÓWNY KSIĘGOWY Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku</p> <p>29.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>p.o. KIEROWNIKA Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku (kierownik jednostki) Barbara Olbrys</p> <p>Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku</p>

