

INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

I.	
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 01.01.2023r. 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	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Wartości niematerialne i prawne	2 891,70	-	-	-	-	-	-	-	-	2 891,70	
020-1	śc. trwale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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 trwale	377 883,52	7 298,22	-	-	7 298,22	-	-	-	-	385 181,74	
011	środki trwale	65 366,50	-	-	-	-	-	-	-	-	65 366,50	
013	Pozostałe śr. trwale	312 517,02	7 298,22	-	-	7 298,22	-	-	-	-	319 815,24	
7	(inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.	Zbiory biblioteczne	2 642,79	-	-	-	-	-	-	-	-	2 642,79	
014-1	zbiory biblioteczne	2 642,79	-	-	-	-	-	-	-	-	2 642,79	
			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 (12-19)		
	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
	2 891,70	-	-	-	-	-	2 891,70	-	-	-		
	2 891,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	2 891,70	-	-	-	-	-	2 891,70	-	-	-		
	2 030 601,84	1 790,41	-	-	1 790,41	-	2 032 392,25	32 625,34	-	30 834,93		
	377 883,52	-	7 298,22	-	7 298,22	-	385 181,74	-	-	-		
	65 366,50	-	-	-	-	-	65 366,50	-	-	-		
	312 517,02	-	7 298,22	-	7 298,22	-	319 815,24	-	-	-		
	2 642,79	-	-	-	-	-	2 642,79	-	-	-		
	2 642,79	-	-	-	-	-	2 642,79	-	-	-		

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jedno... yspomnie takie informacje									
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.		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 niemortyzowanych 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		
1		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	
1.1	Udziały	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.1.1										
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 01.01.2018		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		rozwiązanie		Stan na 31.1.2018		
			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 pozostałym 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					Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
według stanu na:										
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		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.										
	Ogółem:									

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgod... - przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów (...) warunkowości 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
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

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 zobowiązaniem 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	

1.13 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń ewykazanych w bilansie niewykazanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		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:						
1.3	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
					1 868 817,41 zł		
1.6	inne informacje						
	Nie dotyczy						
2.							
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
2.2	koszy wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			
Lp.	Wyszczególnienie	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	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej 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
	<p> GŁÓWNY KSIĘGOWY Zespół Obsługi Placówek Oświatowych (główny księgowy w Płońsku) Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku </p> <p style="text-align: right;"> 29.03.2024 (rok, miesiąc, dzień) </p> <p style="text-align: right;"> p.o. KIEROWNIKA Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku (Kierownik jednostki) Barbara Olbrys </p>

