

**INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>PRZEDSZKOLE NR 5 im. Jasia i Małgosi</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Płońsk</b>
1.3	adres jednostki
	<b>09-100 Płońsk, ul. Szkolna 36a</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2023r. Do 31.12.2023r.</b>
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki i sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych</b>
5.	inne informacje
	<b>Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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)
			Nabytcie	Przemieszczenia	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	18 566,05	-	-	-	-	-	-	-	-	18 566,05
020-1	str. trwale										
020-2	pozostałe	18 566,05									18 566,05
2	Grupy 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 trwale	494 280,96	5 000,00	18 415,56	-	23 415,56	-				517 696,52
011	Środki trwale	38 379,35				-					38 379,35
013	Pozostałe śr. trwale	455 901,61	5 000,00	18 415,56	-	23 415,56	-				479 317,17
7	(inwestycje)					-					-
8.	Zbiory biblioteczne	3 224,91	-	-	-	-	-	-	-	-	3 224,91
014-1	Zbiory biblioteczne	3 224,91									3 224,91
			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników aktywów			
	Umorzenie stan na 01.01.2023		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia 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	
		18 566,05	-	-	-	-	-	18 566,05	-	-	-
		18 566,05				-		18 566,05			-
		106 061,53		7 571,04		7 571,04		113 632,57	161 829,10		154 258,06
						-		-	-		-
		494 280,96	-	5 000,00	18 415,56	23 415,56	-	517 696,52	-	-	-
		38 379,35				-		38 379,35	-	-	-
		455 901,61		5 000,00	18 415,56	23 415,56	-	479 317,17	-	-	-
						-		-			-
		3 224,91				-		3 224,91	3 224,91		3 224,91

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostronnie dysponuje takimi informacjami						
<b>Brak danych</b>							
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
<b>Brak danych</b>							
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<b>Treść (nr działki, nazwa)</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 01.01.2018</b>	<b>Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</b>		<b>Stan na koniec roku 01.01.2019 (4+5-6)</b>	
				<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>		
		Powierzchnia (m2)					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia (m2)					
		Wartość (zł)					
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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						
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>		<b>Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego</b>		<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	
		<b>liczba</b>	<b>wartość</b>	<b>liczba</b>	<b>wartość</b>	<b>liczba</b>	<b>wartość</b>
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Udziały						
1.1.							
1.2.							
2.	Dłużne papiery wartościowe						
2.1.							
2.2.							
3.	Inne papiery wartościowe						
3.1							
3.2							
		<b>Ogółem:</b>					

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.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				rozwiązanie	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 i stanie końcowym										
<b>Brak danych</b>											
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 umowy leasingu zgodne z 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**

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	

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 kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie				
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	

**Brak danych**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	wykazanych w bilansie			
		Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na: 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				
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:	ogółem	w tym:
			odsetki		odsetki
			różnice kursowe		różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
	Ogółem:				

2 285 127,79 zł

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nazwyc...ej 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	<b>Nie dotyczy</b>
	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><b>Barbara Olbrys</b> KSIĘGOWY  Zespół Obsługi Pracowników Oświatowych  (główny księgowy) w Płońsku</p> <p>29.03.2024  (rok, miesiąc, dzień)</p> <p><b>Barbara Olbrys</b>  Polski Związek Księgowych  Sporządził: Zespół Obsługi Pracowników Oświatowych w Płońsku</p>

