

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12		BURMISTRZ MIASTA JAROSŁAWIA
Aleja im. Pułkownika Wojciecha Szczepańskiego 2		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	CE45965CE81EE4FA
650017810		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	645 127,39	614 520,68	A Fundusz	567 227,40	526 630,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 913 713,41	2 027 531,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	645 127,39	614 520,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
A.II.1 Środki trwałe	645 127,39	614 520,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	110 640,00	110 640,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	508 250,38	481 404,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 237,01	22 476,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 854,68	111 807,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	104 854,68	111 807,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 368,01	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 671,74	15 476,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 699,81	82 907,85

Aneta Agnieszka Knap
(główny księgowy)
BeSTia

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
CE45965CE81EE4FA

Waldemar Krzysztof Paluch
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	171,48	216,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	26 954,69	23 917,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	754,05	791,16	D.II.8 Fundusze specjalne	14 943,64	13 206,81
B.I.1 Materiały	754,05	791,16	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 943,64	13 206,81
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	20 834,75	20 578,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 834,75	20 578,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 365,89	2 547,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 365,89	2 547,86			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aneta Agnieszka Knap
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

CE45965CE81EE4FA

Waldemar Krzysztof Paluch
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	672 082,08	638 438,15	Suma pasywów	672 082,08	638 438,15

Aneta Agnieszka Knap
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

CE45965CE81EE4FA

Waldemar Krzysztof Paluch
(kierownik jednostki)

Aneta Agnieszka Knap
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

CE45965CE81EE4FA

Waldemar Krzysztof Paluch
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12			BURMISTRZ MIASTA JAROSŁAWIA	
Aleja im. Pułkownika Wojciecha Szczepańskiego 2 37-500 Jarosław			Wysłać bez pisma przewodniego 84C10C72F5AB173D	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
650017810				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		143 109,50	150 876,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		143 109,50	150 876,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 490 034,51	1 652 703,28
B.I.	Amortyzacja		27 472,60	30 606,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii		194 826,23	209 337,79
B.III.	Usługi obce		18 710,47	23 800,54
B.IV.	Podatki i opłaty		2 187,00	3 417,20
B.V.	Wynagrodzenia		1 005 605,88	1 114 330,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		240 071,72	271 210,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 160,61	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 346 925,01	-1 501 826,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne		439,00	926,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		439,00	926,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Aneta Agnieszka Knap główny księgowy	2024-03-19 rok, miesiąc, dzień	Waldemar Krzysztof Paluch kierownik jednostki
---	-----------------------------------	--

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 346 486,01	-1 500 900,38

Aneta Agnieszka Knap
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Krzysztof Paluch
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Agnieszka Knap
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Krzysztof Paluch
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12			BURMISTRZ MIASTA JAROSŁAWIA	
Aleja im. Pułkownika Wojciecha Szczepańskiego 2 37-500 Jarosław			Wysłać bez pisma przewodniego 5A8315A126757253	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		
650017810				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 813 885,59	1 913 713,41
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			1 478 148,53	1 612 806,80
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 478 148,53	1 612 806,80
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 378 320,71	1 498 989,01
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 238 383,21	1 346 486,01
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			139 937,50	152 503,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 913 713,41	2 027 531,20

Aneta Agnieszka Knap główny księgowy	2024-03-19 rok, miesiąc, dzień	Waldemar Krzysztof Paluch kierownik jednostki
---	-----------------------------------	--

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 346 486,01	-1 500 900,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	567 227,40	526 630,82

Aneta Agnieszka Knap
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Krzysztof Paluch
kierownik jednostki

Aneta Agnieszka Knap

główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Waldemar Krzysztof Paluch

kierownik jednostki

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	nie dotyczy

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja, przekształcenie prawa w użytkownika w p. własności	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	8 202,03				0,00	6 450,03				6 450,03	1 752,00	8 202,03		6 450,03	1 752,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 251 540,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 285,27	0,00	12 285,27	1 239 255,32	606 413,20	30 606,71	12 285,27	624 734,64	645 127,39	614 520,68
Grupa 0	Grunty	110 640,00				0,00					0,00	110 640,00				0,00	110 640,00	110 640,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 073 830,72				0,00					0,00	1 073 830,72	565 580,34	26 845,77		592 426,11	508 250,38	481 404,61
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 300,00				0,00					0,00	1 300,00	1 300,00			1 300,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	48 369,87				0,00			12 285,27		12 285,27	36 084,60	22 132,86	3 760,94	12 285,27	13 608,53	26 237,01	22 476,07
Grupa 6	Urządzenia techniczne	17 400,00				0,00					0,00	17 400,00	17 400,00			17 400,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	125 804,71	0,00	20 933,97	0,00	20 933,97	0,00	0,00	3 647,00	0,00	3 647,00	143 091,68	125 804,41	20 934,27	3 647,00	143 091,68	0,30	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	21 535,85				0,00			2 149,00		2 149,00	19 386,85	21 535,85		2 149,00	19 386,85	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 731,70		8 000,00		8 000,00					0,00	32 731,70	24 731,70	8 000,00		32 731,70	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	16 375,45		4 115,00		4 115,00			399,00		399,00	20 091,45	16 375,45	4 115,00	399,00	20 091,45	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej	63 161,71		8 818,97		8 818,97			1 099,00		1 099,00	70 881,68	63 161,41	8 819,27	1 099,00	70 881,68	0,30	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane w zł *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	110 640,00 zł			110 640,00 zł
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				- zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- zł
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				- zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				- zł
8	Grupa 7 Środki transportu				- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				- zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				- zł
11	RAZEM	110 640,00 zł	- zł	- zł	110 640,00 zł

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				0,00
	odsetki				0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

²⁾ Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 5**Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12****Zobowiązania według okresów wymagalności w zł**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	3 368,01					0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów						0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 671,74	15 476,28				15 476,28
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 699,81	82 907,85				82 907,85
6	Pozostałe zobowiązania	171,48	216,39				216,39
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		89 911,04	98 600,52	0,00	0,00	0,00	98 600,52

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Załącznik nr 6**Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- ujemna wartość jednostki		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		1 096 247,22 zł
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	998 446,86 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń w tym świadczenie na start nauczycieli	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 699,81 zł
4	pozostałe - (premie, dodatki specjalne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne w tym posiłki regeneracyjne, rzeczowe zaopatrzenie BHP pracowników itp.	25 100,55 zł

Załącznik nr 8**Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12****Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	- zł

* obroty WN konta 080

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 12

[illegible]