

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Pułaskiego 11/19, 42-230 Koniecpol
1.3	adres jednostki
	ul. Pułaskiego 11/19, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania oświatowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się miesięcznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarżane są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100 %. Jednostka nie prowadzi RMK.
5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych przyjmuje się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 1000,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 1000,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane

	bezpośrednio w koszty, wyjątkiem są np. meble-które są ewidencjonowane jakopozostałe środki trwałe.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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
	Tabela nr II. 1.1, Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu

	terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy

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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr II.1.15
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFSS
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	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
	W 2023 roku., Przedszkole Nr 1 zakupiło z oszczędności powstałych w ramach realizacji projektu " Przedszkolaki z naszej paki w Gminie Koniecpol" pomoce dydaktyczne na plac zabaw na łączną kwotę 13 818,37 zł.

Iwona Przystańska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie ds. finansowych
(główny księgowy)
Iwona Przystańska

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
Krzysztof Stanga
(kierownik jednostki)

Tabela II. 1.1. Zmiana wartości netto środków trwałych

0 - grunty, w tym:	0,00	0,00
grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 013,80	2 293,60
2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3 - kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		0,00
5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6 - urządzenia techniczne	0,00	0,00
7 - środki transportu		0,00
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		0,00
9 - inwentarz żywy	0,00	0,00
1 Środki trwałe (011):	4 013,80	2 293,60
2 Pozostałe środki trwałe (013)	0,00	0,00
3 Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00
4 Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00
RAZEM	4 013,80	2 293,60

Tabela II. 1. 1.a PRZEDSZKOLE NR 1 W KONIECPOLU, UL. PUŁASKIEGO 11/19

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych .

Okres sprawozdawczy:

01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	0 - grunty, w tym:	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	68 808,00	0,00				0,00	0,00					0,00	68 808,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	7 - środki transportu	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	1. Środki trwałe (011):	68 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 808,00
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	185 864,99	35 481,35	0,00	0,00	973,00	36 454,35	0,00	909,00	0,00	0,00	0,00	909,00	221 410,34
	3. Zbiory biblioteczne (014)	3 831,29	279,00	0,00	0,00	0,00	279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110,29
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	258 504,28	35 760,35	0,00	0,00	973,00	36 733,35	0,00	909,00	0,00	0,00	0,00	909,00	294 328,63

GLÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Wspólnych
Iwona Przystańska
(główny księgowy)
Iwona Przystańska

Sporządził: Iwona Przystańska

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
(kierownik jednostki)
Krzysztof Saliga

Tabela II.1.1.b PRZEDSZKOLE NR 1 W KONIECPOLU, UL. PUŁASKIEGO 11/19

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0 - grunty, w tym:	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	64 794,20	1 720,20			1 720,20	0,00			0,00	66 514,40
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	7 - środki transportu	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	1. Środki trwałe (011):	64 794,20	1 720,20	0,00	0,00	1 720,20	0,00	0,00	0,00	0,00	66 514,40
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	185 864,99	36 454,35	0,00	0,00	36 454,35	0,00	909,00	0,00	909,00	221 410,34
	3. Zbiory biblioteczne (014)	3 831,29	279,00	0,00	0,00	279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110,29
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	254 490,48	38 453,55	0,00	0,00	38 453,55	0,00	909,00	0,00	909,00	292 035,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Usług WspólnychIwona Przystańska
(główny księgowy)

Sporządził: Iwona Przystańska

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.15 PRZEDSZKOLE NR 1 W KONIECPOLU, UL. PUŁASKIEGO 11/19
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Okres sprawozdawczy:

01.01-31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju świadczenia	Kwota
	<i>1</i>	<i>2</i>
1.	Nagrody jubileuszowe	19 277,20
2.	Odprawy emerytalne	23 132,64
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalenty urlopowe	6 341,94
...		
Ogółem:		48 751,78

(rok, miesiąc, dzień)

29.02.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Usług Wspólnych
(główny księgowy) *iska*

DZIEKNIKARZ
URZĘD GMINY KONIECPOL
Łyszard Suliga
(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Przystańska