

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Przedszkole w Małej Nieszawce
1.2	Siedziba jednostki
	Mała Nieszawka
1.3	Adres jednostki
	Ul. Kręta 4, 87-103 Mała Nieszawka
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządu terytorialnego
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
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 metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu jednostek budżetowych. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tysięcy złotych amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania, środki trwałe oraz wartości niematerialne są wyceniane wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Wynik Finansowy ustala się na podstawie rachunku zysku i strat - wariat porównawczy. Materiały są wyceniane po cenach zakupu, zaś koszty związane z zakupem ujmowane są w okresie ich poniesienia. Wycena rozrachunków na dzień bilansowy jest dokonywana w kwocie wymagalnej zapłaty.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>
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

	Według załącznika nr 1,2
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Załącznik nr 3
1.3.	Kwota 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 niemortyzowanych 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)
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 lat 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.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczeń 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 różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze
	Zał. nr 4
1.16.	Inne informacje
	Przedszkole w Małej Nieszawce w 2023 r. na wniosek pracowników udzieliło pożyczki z ZFSS na kwotę 30 000,00 saldo do spłaty pożyczek, na dzień 31.12.2023 r wynosi 38 402,14 zł
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszty 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	-

Joanna Rumińska  
Elektronicznie podpisany przez Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27 12:00:42 +01'00'  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Mrugalska  
Elektronicznie podpisany przez Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27 12:01:11 +01'00'  
.....  
(kierownik jednostki)

## Zestawienie sald i obrotów


Szablon: Pełny zestaw danych  
dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
1	011	4 648 139,50	0,00	4 648 139,50	0,00	34 304,18	0,00	4 682 443,68	0,00	4 682 443,68	4 682 443,68	0,00
2	013	227 250,48	0,00	227 250,48	0,00	62 763,24	0,00	290 013,72	0,00	290 013,72	290 013,72	0,00
3	020	22 870,26	0,00	22 870,26	0,00	480,00	0,00	23 350,26	0,00	23 350,26	23 350,26	0,00
4	071	0,00	605 801,96	0,00	605 801,96	0,00	122 856,28	0,00	728 658,24	-728 658,24	0,00	728 658,24
5	072	0,00	250 120,74	0,00	250 120,74	0,00	63 243,24	0,00	313 363,98	-313 363,98	0,00	313 363,98
6	080	0,00	0,00	0,00	0,00	34 304,18	34 304,18	34 304,18	34 304,18	0,00	0,00	0,00
7	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 052 718,69	3 052 718,69	3 052 718,69	3 052 718,69	0,00	0,00	0,00
8	132	39,60	0,00	39,60	0,00	384 727,85	384 767,45	384 767,45	384 767,45	0,00	0,00	0,00
9	135	11 100,10	0,00	11 100,10	0,00	93 590,21	93 102,58	104 690,31	93 102,58	11 587,73	11 587,73	0,00
10	201	12 104,00	1 329,73	12 104,00	1 329,73	1 118 474,46	1 112 828,40	1 130 578,46	1 114 158,13	16 420,33	17 859,81	1 439,48
11	221	2 426,62	0,00	2 426,62	0,00	207 829,16	206 681,88	210 255,78	206 681,88	3 573,90	3 573,90	0,00
12	222	0,00	0,00	0,00	0,00	206 681,88	206 681,88	206 681,88	206 681,88	0,00	0,00	0,00
13	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 846 036,81	2 846 036,81	2 846 036,81	2 846 036,81	0,00	0,00	0,00
14	225	0,00	4 249,00	0,00	4 249,00	119 984,17	115 735,17	119 984,17	119 984,17	0,00	0,00	0,00
15	229	0,00	49 420,85	0,00	49 420,85	830 706,93	808 904,12	830 706,93	858 324,97	-27 618,04	0,00	27 618,04
16	231	0,00	89 228,14	0,00	89 228,14	3 594 396,81	3 647 414,13	3 594 396,81	3 736 642,27	-142 245,46	0,00	142 245,46
17	234	22 000,04	0,00	22 000,04	0,00	153 129,40	136 727,30	175 129,44	136 727,30	38 402,14	38 402,14	0,00
18	240	0,00	1 534,23	0,00	1 534,23	128 862,44	128 033,97	128 862,44	129 568,20	-705,76	0,00	705,76
19	310	9 303,35	0,00	9 303,35	0,00	377 908,68	373 543,55	387 212,03	373 543,55	13 668,48	13 668,48	0,00
20	400	0,00	0,00	0,00	0,00	122 856,28	122 856,28	122 856,28	122 856,28	0,00	0,00	0,00
21	401	0,00	0,00	0,00	0,00	585 657,48	585 657,48	585 657,48	585 657,48	0,00	0,00	0,00
22	402	0,00	0,00	0,00	0,00	73 568,44	73 568,44	73 568,44	73 568,44	0,00	0,00	0,00
23	403	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931,00	1 931,00	1 931,00	1 931,00	0,00	0,00	0,00
24	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 838,86	2 087 838,86	2 087 838,86	2 087 838,86	0,00	0,00	0,00
25	405	0,00	0,00	0,00	0,00	483 695,05	483 695,05	483 695,05	483 695,05	0,00	0,00	0,00
26	700	0,00	0,00	0,00	0,00	389 417,00	389 417,00	389 417,00	389 417,00	0,00	0,00	0,00
27	720	0,00	0,00	0,00	0,00	199 180,16	199 180,16	199 180,16	199 180,16	0,00	0,00	0,00
28	750	0,00	0,00	0,00	0,00	8 499,99	8 499,99	8 499,99	8 499,99	0,00	0,00	0,00
29	760	0,00	0,00	0,00	0,00	705,00	705,00	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00
30	800	0,00	6 354 231,53	0,00	6 354 231,53	2 659 823,93	2 880 340,99	2 659 823,93	9 234 572,52	-6 574 748,59	0,00	6 574 748,59
31	810	0,00	0,00	0,00	0,00	19 359,68	19 359,68	19 359,68	19 359,68	0,00	0,00	0,00
32	851	0,00	33 100,14	0,00	33 100,14	63 102,58	79 992,31	63 102,58	113 092,45	-49 989,87	0,00	49 989,87
33	860	2 433 782,37	0,00	2 433 782,37	0,00	3 355 671,85	3 031 584,52	5 789 454,22	3 031 584,52	2 757 869,70	2 757 869,70	0,00
34	870	0,00	0,00	0,00	0,00	124,74	124,74	124,74	124,74	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>7 389 016,32</b>	<b>7 389 016,32</b>	<b>7 389 016,32</b>	<b>7 389 016,32</b>	<b>23 298 331,13</b>	<b>23 298 331,13</b>	<b>30 687 347,45</b>	<b>30 687 347,45</b>	<b>0,00</b>	<b>7 838 769,42</b>	<b>7 838 769,42</b>

Joanna  
RumińskaElektronicznie podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27 12:04:49 +01'00'

Strona 1 z 1

Barbara  
MrugalskaElektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
12:03:39 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE W MAŁEJ NIESZAWCE ul. Kręta 4 87-103 Mała Nieszawka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Wójt Gminy Wielka Nieszawka	
Numer identyfikacyjny REGON <b>368187677</b>		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CAB8DFA9316C3D26 
			Stan na koniec roku poprzedniego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	454 557,82	588 597,16	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	312 693,00	389 417,00	
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	141 864,82	199 180,16	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 894 535,86	3 355 547,11	
B.I. Amortyzacja	126 659,52	122 856,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii	503 612,96	585 657,48	
B.III. Usługi obce	67 740,57	73 568,44	
B.IV. Podatki i opłaty	1 780,00	1 931,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 765 082,37	2 087 838,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	429 334,44	483 695,05	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	326,00	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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 439 978,04	-2 766 949,95	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	708,00	705,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	708,00	705,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Joanna Rumińska  
główny księgowy

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Mrugalska  
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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-2 439 270,04	-2 766 244,95
G.	<b>Przychody finansowe</b>	5 487,67	8 499,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 487,67	8 499,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 433 782,37	-2 757 744,96
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	124,74
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 433 782,37	-2 757 869,70

Joanna Rumińska  
główny księgowy

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Mrugalska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Joanna Rumińska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Mrugalska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE W MAŁEJ NIESZAWCE</b> ul. Kręta 4 87-103 Mała Nieszawka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Wójt Gminy Wielka Nieszawka
		Wysłać bez pisma przewodniego 330014FB00127EB4 
Numer identyfikacyjny REGON <b>368187677</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 042 337,54	3 953 785,44	A Fundusz	3 920 449,16	3 816 878,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 354 231,53	6 574 748,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 042 337,54	3 953 785,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 433 782,37	-2 757 869,70
A.II.1 Środki trwałe	4 042 337,54	3 953 785,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	275 857,60	275 857,60	A.II.2 Strata netto (-)	-2 433 782,37	-2 757 869,70
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	3 672 533,94	3 582 530,42	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	93 946,00	95 397,42	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	178 862,09	221 998,61
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	178 862,09	221 998,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 329,73	1 439,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 249,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 420,85	27 618,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 228,14	142 245,46

Joanna Rumińska  
(główny księgowy)

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Mrugańska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

330014FB00127EB4

Strona 1 z 4



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 534,23	705,76
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	56 973,71	85 092,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 303,35	13 668,48	D.II.8 Fundusze specjalne	33 100,14	49 989,87
B.I.1 Materiały	9 303,35	13 668,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 100,14	49 989,87
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	36 530,66	59 835,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 104,00	17 859,81			
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	24 426,66	41 976,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 139,70	11 587,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 139,70	11 587,73			
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			

Joanna Rumińska  
(główny księgowy)

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Mrugalska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

330014FB00127EB4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 099 311,25</b>	<b>4 038 877,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 099 311,25</b>	<b>4 038 877,50</b>

\_\_\_\_\_  
 Joanna Rumińska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-12-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Barbara Mrugalska  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

330014FB00127EB4

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Joanna Rumińska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

330014FB00127EB4

Barbara Mrugalska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE W MAŁEJ NIESZAWCE</b> ul. Kręta 4 87-103 Mała Nieszawka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Wójt Gminy Wielka Nieszawka	
Numer identyfikacyjny REGON <b>368187677</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F733A4AF31E03A0C 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 305 195,55	6 354 231,53	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 454 908,41	2 880 340,99	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 454 908,41	2 846 036,81	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	19 359,68	
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	14 944,50	
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)	2 405 872,43	2 659 823,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 257 721,91	2 433 782,37	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	148 150,52	206 681,88	
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	19 359,68	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 354 231,53	6 574 748,59	

Joanna Rumińska  
główny księgowy

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Mrugańska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 433 782,37	-2 757 869,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 433 782,37	-2 757 869,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 920 449,16	3 816 878,89

\_\_\_\_\_  
 Joanna Rumińska  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2023-12-31  
 rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
 Barbara Mrugańska  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Joanna Rumińska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Mrugańska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE W MAŁEJ NIESZAWCE ul. Kręta 4 87-103 Mała Nieszawka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat: Wójt Gminy Wielka Nieszawka
Numer identyfikacyjny REGON <b>368187677</b>		<b>3B675F794E4AE90E</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Rumińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.12.31  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Mrugalska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Rumińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.12.31  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Mrugańska  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej)	otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż jednostki Gminy	aktualizacja		zbycie	przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej)	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	Wartości niematerialne i prawne	22 870,26	480,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 350,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	4 648 139,50	19 359,68	0,00	0,00	0,00	19 359,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 667 499,18
1.	Środki trwałe	4 648 139,50	19 359,68	0,00	0,00	0,00	19 359,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 667 499,18
1.1	Grunty	275 857,60											275 857,60
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 196 495,79	14 944,50	0,00			14 944,50					0,00	4 211 440,29
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	144 696,63	19 359,68				19 359,68						164 056,31
1.4	Środki transportu												0,00
1.5	Inne środki trwałe	31 089,48											31 089,48
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 27.03.2024

Joanna  
RumińskaElektronicznie  
podpisany przez Joannę  
Rumińską  
Data: 2024.03.27  
11:15:29 +01'00'

Podpis głównego księgowego

Barbara  
MrugalskaElektronicznie  
podpisany przez  
Barbarę Mrugalską  
Data: 2024.03.27  
11:08:05 +01'00'

Podpis Dyrektora jednostki

## Zał. Nr 2

Szczegółowy zakres zmian stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zwiększenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec okresu (3+7-11)
			umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowany ch składników	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	22 870,26	480,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 350,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	605 801,96	122 856,28	0,00	0,00	122 856,28	0,00	0,00	0,00	0,00	728 658,24
1.	Środki trwałe	605 801,96	122 856,28	0,00		122 856,28	0,00	0,00	0,00	0,00	728 658,24
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	523 961,85	104 948,02	0,00	0,00	104 948,02	0,00	0,00	0,00	0,00	628 909,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	50 750,63	17 908,26	0,00	0,00	17 908,26	0,00	0,00	0,00	0,00	68 658,89
1.4	Środki transportu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	31 089,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 089,48
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 27.03.2024

Joanna  
RumińskaElektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27  
11:18:18 +01'00'

Podpis głównego księgowego

Barbara  
MrugalskaElektronicznie podpisany  
przez Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27 11:09:06  
+01'00'

Podpis Dyrektora jednostki

Załącznik nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa środków trwałych wg KŚT)	Wartość rynkowa brutto	Uwagi
1	2	3	4
	Grupa 0 Grunty	275 857,60 zł	
	Grupa 01 Budynki i Budowlane	3 582 530,42 zł	
	Urządzenia techniczne i maszyny	95 397,42 zł	
	Inne środki trwałe	- zł	
	<b>Razem</b>	<b>3 953 785,44 zł</b>	

Data 27.03.2024

Joanna Rumińska  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27  
11:16:36 +01:00  
Podpis Głównego Księgowego

Barbara Mrugalska  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
11:09:34 +01:00  
Podpis Dyrektora Jednostki

Zał. Nr 4

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w tym: wypłacone w roku sprawozdawczym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, pośmiertne, odprawy dla nauczycieli, inne odprawy, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy)	21 668,82	
2	Inne informacje	0,00	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Data 27.03.2024

Joanna  
Rumińska

Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27 11:17:07  
+01'00'

Podpis głównego księgowego

Barbara  
Mrugalska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
11:12:44 +01'00'

Podpis dyrektora jednostki

**TABELA NR 17**

Specyfikacja wyłączeń należności, stan na dzień 31.12.2023 r.

Przedszkole w Małej Nieszawce  
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....  
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	2	3	4
I	<b>Należności długoterminowe (Aktywa: A.III)</b>		<b>0,00</b>
1	Należności z tytułu dostaw i usług (Aktywa: B.II.1)		17 859,81 zł
2	Należności od budżetów (Aktywa: B.II.2)		0,00
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (Aktywa: B.II.3)		0,00
4	Pozostałe należności (Aktywa: B.II.4)		41 976,04

Data 27.03.2024 r.

Joanna Rumińska  
Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27 11:20:20 +01'00'

Podpis głównego księgowego

Barbara Mrugalska  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
11:10:48 +01'00'

Podpis Dyrektora jednostki

TABELA NR 18

Specyfikacja wyłączeń zobowiązań, stan na dzień 31.12.2023 r.

Przedszkole w Małej Nieszawce  
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....  
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	2	3	4
I	Zobowiązania długoterminowe (Pasywa: D.I)		
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (Pasywa: D.II.1)		0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów (Pasywa: D.II.2)		
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (Pasywa: D.II.3)		27 618,04
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (Pasywa: D.II.4)		142 245,46
5	Pozostałe zobowiązania (Pasywa: D.II.5)		705,76
6	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów) (Pasywa: D.II.6)		0,00

Data 27.03.2024

Joanna  
Rumińska

Elektronicznie podpisany  
przez Joannę Rumińską  
Data: 2024.03.27 11:23:29  
+0100'

.....  
Podpis głównego księgowego

Barbara  
Mrugańska

Elektronicznie  
podpisany przez Barbarę  
Mrugańską  
Data: 2024.03.27  
11:13:31 +0100'

.....  
Podpis Dyrektora jednostki

**TABELA NR 19**

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu, stan na dzień 31.12.2023

Przedszkole w Małej Nieszawce

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....  
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1	2	3	4
I	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	OT /Lipiec 2023	14 944,50
1		0,00	0,00
2			
...			
II	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
1			
2			
...			

Data 27 03.2024 r.

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Rumińska Data: 2024.03.27  
.....J.t:19:27.+01'00'.....  
Podpis głównego księgowego

Barbara  
Mrugalska  
Elektronicznie podpisany  
przez Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27 11:10:16  
+01'00'  
.....  
Podpis dyrektora jednostki

## TABELA NR 19/A/2023

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2023

Przedszkole w Małej Nieszawce  
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

## Szkoła Podstawowa w Małej Nieszawce im Jana Pawła II

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
<b>A</b>	<b>Przychody</b>	<b>82 276,50</b>
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	172 139,00
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
8	Dotacje	0,00
9	Inne przychody operacyjne	0,00
10	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
11	Odsetki	0,00
12	Inne	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>
1	Amortyzacja	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	0,00
3	Usługi obce	0,00
4	Podatki i opłaty	0,00
5	Wynagrodzenia	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
10	Pozostałe obciążenia	0,00
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00
12	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
13	Odsetki	0,00
14	Inne	0,00

Data 27.03.2024

Joanna  
RumińskaElektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27  
11:21:04 +01'00'Barbara  
Mrugalska  
kaElektronicznie  
podpisany przez  
Barbara  
Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
11:11:48 +01'00'...

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki



## TABELA NR 19/B/2023

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat, stan na dzień 31.12.2023 r.

Przedszkole w Malej Nieszawce  
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

## Gmina Wielka Nieszawka

Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
<b>A</b>	<b>Przychody</b>	<b>9 204,99</b>
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
8	Dotacje	0,00
9	Inne przychody operacyjne	0,00
10	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
11	Odsetki ( Główny7944,0 RDW - 555,99)	8 499,99
12	Inne ( wyn dla Platnika podatku Pit 4)	705,00
<b>B</b>	<b>Koszty</b>	<b>20 333,09</b>
1	Amortyzacja	0,00
2	Zużycie materiałów i energii ( oplata za zużycie wody)	2 589,12
3	Usługi obce ( oplata z tytułu zużycia ścieki, odpady komunalne woda -13405,09 ścieki 4338,88, )	17 743,97
4	Podatki i opłaty	0,00
5	Wynagrodzenia	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
10	Pozostałe obciążenia	0,00
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00
12	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
13	Odsetki	0,00
14	Inne	0,00

Data 27.03.2024

Joanna  
Rumińska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Rumińska  
Data: 2024.03.27  
11:55:26 +01'00'

Podpis głównego księgowego

Barbara  
Mrugalska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Mrugalska  
Data: 2024.03.27  
11:58:37 +01'00'

Podpis kierownika jednostki