

Jednostka: P14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 14 ul. Świętego Ducha 86 88-100 Inowrocław tel. 0523570089 Numer identyfikacyjny REGON 001013660	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Miasto Inowrocław
--	---	------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 883 056,61	1 775 891,93	A. Fundusze	1 370 796,57	790 656,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 955 746,34	13 401 581,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 883 056,61	1 775 891,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 584 949,77	-12 610 925,74
1. Środki trwałe	1 883 056,61	1 775 891,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	746 536,00	746 536,00	2. Strata netto (-)	-9 584 949,77	-12 610 925,74
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	798 464,21	724 989,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	329 329,59	298 019,91	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	8 726,81	6 346,73	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	680 412,03	1 128 138,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	680 412,03	1 128 138,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 367,33	29 410,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	366,42	85 978,29
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 936,39	301 321,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	502 638,58	669 768,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 079,94	1 216,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	168 151,99	142 902,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 668,53	16 443,31	8. Fundusze specjalne	37 023,37	40 443,39
1. Materiały	12 668,53	16 443,31	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 023,37	40 443,39
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	30 680,08	38 441,17			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 880,08	14 261,17			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	21 800,00	24 180,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	124 803,38	88 017,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	124 803,38	88 017,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 051 208,60	1 918 794,24	Suma pasywów	2 051 208,60	1 918 794,24

Główny Księgowy
 Marlena Olszak
 (2)

2025.02.17
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół w Inowrocławiu

Magdalena Starybrat
 (4)

Sporządził:
 INSPEKTOR
 Anna Szatkowska

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole nr 14 w Inowrocławiu</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>88-100 Inowrocław, ul. Św. Ducha 86</i>
1.3	adres jednostki <i>88-100 Inowrocław, ul. Św. Ducha 86</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>wychowanie przedszkolne</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>1. 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 i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i> <i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;</i> <i>a) środki trwale o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</i> <i>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania</i> <i>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i> <i>* książki i inne zbiory biblioteczne</i> <i>* środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i przedszkolach</i> <i>* odzież i umundurowanie</i> <i>* meble i dywany</i> <i>* inwentarz żywy</i> <i>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).</i> <i>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych .</i> <i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i> <i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</i>
5.	inne informacje
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
	Obowiązują dane liczbowe przedstawione w ;
	* tabeli nr 1 i 2 - zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,
	* tabeli nr 3 i 4 - zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP
	* tabeli nr 5 i 6 - zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych,
	stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	stan na początek roku: 1.593,96
	zwiększenia: 0,00
	wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów): 0,00
	rozwiązane (uregulowane): 0,00
	stan na koniec roku: 1.593,96
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną 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
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

	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe: 186.920,82</i>
	<i>Odprawy emerytalne i rentowe: 58.903,83</i>
	<i>Świadczenia urlopowe: 140.772,89</i>
1.16.	inne informacje
	0,00
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto: -12.610.925,74

Główny Księgowy

Marlena Olszak
Główny Księgowy

Data

17 LUT 2025

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Inowrocławiu

Kierownik jednostki
Magdalena Starybrat
(P)

Sporządził:

INSPEKTOR
Anna Szatkowska

Jednostka: P14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 14 ul. Świętego Ducha 86 88-100 Inowrocław tel. 0523570089	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 001013660		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	972 637,47	1 031 274,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	703 448,00	735 888,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	269 189,47	295 386,97
B. Koszty działalności operacyjnej	10 559 393,04	13 605 496,38
I. Amortyzacja	100 483,00	107 164,68
I. Zużycie materiałów i energii	1 233 319,08	1 293 812,23
III. Usługi obce	210 198,44	226 338,41
IV. Podatki i opłaty	294,90	294,90
V. Wynagrodzenia	7 210 068,38	9 617 502,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 724 181,57	2 344 882,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 847,67	15 501,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-9 586 755,57	-12 574 221,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 223,83	24 449,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 223,83	24 449,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 814,76	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	12 814,76	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 596 346,50	-12 549 771,48
G. Przychody finansowe	11 396,73	10 600,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
i. Odsetki	11 396,73	10 600,18
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 584 949,77	-12 539 171,30
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	71 754,44
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 584 949,77	-12 610 925,74

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny księgowy

2025.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

**Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Inowrocławiu**

Kierownik jednostki

**Magdalena Starybrat
(2)**

Sporządził:
INSPEKTOR
Anna Szatkowska

Jednostka: P14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 14 ul. Świętego Ducha 86 88-100 Inowrocław tel. 0523570089	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 001013660		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 359 955,08	10 955 746,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 974 240,48	12 142 210,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 651 421,61	12 142 210,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 814,76	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	310 004,11	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 378 449,22	9 696 375,15
2.1. Strata za rok ubiegły	8 268 388,37	9 584 949,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 060,85	111 425,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 955 746,34	13 401 581,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 584 949,77	-12 610 925,74
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-9 584 949,77	-12 610 925,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
∑ Fundusz (II+,-III)	1 370 796,57	790 656,13

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny księgowy

2025.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Kierownik jednostki

Magdalena Starybrat
(2)

Sporządził:

INSPEKTOR

Anna Szatłowska