

Jednostka: P20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Wojska Polskiego 13 A 88-100 Inowrocław tel. 0523522768 Numer identyfikacyjny REGON 00132149100000	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	663 559,55	697 635,43	A. Fundusze	403 529,35	336 442,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 376 838,67	5 243 647,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	663 559,55	697 635,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 973 309,32	-4 907 205,08
1. Środki trwałe	663 559,55	697 635,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	193 892,17	193 892,17	2. Strata netto (-)	-3 973 309,32	-4 907 205,08
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	409 625,51	433 504,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	59 499,29	70 239,23	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	542,58	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	313 750,23	394 386,41
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	313 750,23	394 386,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 721,54	12 786,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 572,94	1 024,25
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 704,86	110 011,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	199 855,00	242 355,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	603,85	2 021,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	53 720,03	33 193,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 450,49	4 876,43	8. Fundusze specjalne	25 292,04	26 186,84
1. Materiały	2 450,49	4 876,43	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 292,04	26 186,84
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	20 920,39	24 755,89			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 070,39	1 105,89			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	19 850,00	23 650,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 349,15	3 561,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 349,15	3 561,09			
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	717 279,58	730 828,84	Suma pasywów	717 279,58	730 828,84

Główny Księgowy
Główny księgowy
Marlena Olszak
(3)

2025.02.05
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu
Kierownik jednostki

Magdalena Starybrat
(6)

Sporządził:
INSPEKTOR
Joanna Fiutak

INFORMACJA DODATKOWA

PRZEDSZKOLE Nr 20

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<p>Przedsiębiorstwo ul. Wojska Polskiego 13A 88-100 Inowrocław tel./fax 052 352 27 08 NIP 5562349526 REGON 001321491</p>
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole nr 20 „Kujawskie Dzieci” w Inowrocławiu</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>88-100 Inowrocław, ul Wojska Polskiego 13A</i>
1.3	adres jednostki <i>88-100 Inowrocław, ul Wojska Polskiego 13A</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.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><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></p> <p><i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;</i></p> <p><i>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</i></p> <p><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 użytkowania</i></p> <p><i>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <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> <p><i>d) środki trwałe 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></p> <p><i>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych .</i></p> <p><i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</i></p> <p><i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</i></p>
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
	<i>Obowiązują dane liczbowe przedstawione w ;</i>
	<i>* tabeli nr 1 i 2 - zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,</i>
	<i>* tabeli nr 3 i 4 - zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP</i>
	<i>* tabeli nr 5 i 6 - zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych,</i>
	<i>stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.</i>
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 wieczysto
	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)
	<i>stan na początek roku: 0,00 zł</i>
	<i>zwiększenia:0,00 zł</i>
	<i>wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów): 0,00 zł</i>
	<i>rozwiązane (uregulowane): 0,00 zł</i>
	<i>stan na koniec roku: 0,00 zł</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i
	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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe: 48 800,21 zł</i>
	<i>Odprawy emerytalne i rentowe: 67 508,55 zł</i>
	<i>Ekwiwalent za urlop: 5 007,10 zł</i>
	<i>Świadczenia urlopowe: 50 069,96zł</i>
1.16.	inne informacje
	<i>0,00</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>0,00</i>
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
	<i>0,00</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>0,00</i>
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
	<i>0,00</i>
2.5.	inne informacje
	<i>0,00</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Strata netto: -4 907 205,08 zł</i>

Główny Księgowy
Marlena Olszak
 (3)

.....
 Główny księgowy

Data 05.02.2025 r.

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego
 Szkół w Inowrocławiu
Magdalena Starybrat
 (6)

.....
 Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR
Joanna Futak

Jednostka: P20

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Wojska Polskiego 13 A 88-100 Inowrocław tel. 0523522768</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Inowrocław</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 00132149100000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	341 061,34	375 025,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	252 680,00	268 544,00
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	88 381,34	106 481,17
B. Koszty działalności operacyjnej	4 319 857,35	5 289 192,54
I. Amortyzacja	27 209,04	27 493,08
II. Zużycie materiałów i energii	542 803,15	625 578,12
III. Usługi obce	79 227,84	99 390,51
IV. Podatki i opłaty	294,90	294,90
V. Wynagrodzenia	2 962 653,24	3 641 265,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	678 271,66	881 584,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 397,52	13 585,94
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)	-3 978 796,01	-4 914 167,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 013,02	5 484,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 013,02	5 484,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 975 782,99	-4 908 683,03
G. Przychody finansowe	2 473,67	2 502,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 473,67	2 502,20
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)	-3 973 309,32	-4 906 180,83
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 024,25
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 973 309,32	-4 907 205,08

Główny Księgowy

Marlena Olszak

(3)

Główny księgowy

2025.02.05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Starobrat

Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR

Joanna Fiutak

Strona 1 z 1

Jednostka: P20

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 20</p> <p>ul. Wojska Polskiego 13 A</p> <p>88-100 Inowrocław</p> <p>tel. 0523522768</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2024</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Inowrocław</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>00132149100000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 812 266,68	4 376 838,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 019 966,19	4 884 474,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 957 128,98	4 822 905,25
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	15 990,00
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	62 837,21	45 578,96
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
ozostałe 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)	3 455 394,20	4 017 665,37
2.1. Strata za rok ubiegły	3 428 823,76	3 973 309,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 570,44	28 366,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	15 990,00
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)	4 376 838,67	5 243 647,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 973 309,32	-4 907 205,08
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 973 309,32	-4 907 205,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	403 529,35	336 442,43

Główny Księgowy
Marlena Olszak
(8)

Główny księgowy

2025.02.05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR
Joanna Rutak