

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 31.12.2023	Adresat Miasto Inowrocław
--	---	------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 660 720,74	1 883 056,61	A. Fundusze	1 091 566,71	1 370 796,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 359 955,08	10 955 746,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 660 720,74	1 883 056,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 268 388,37	-9 584 949,77
1. Środki trwałe	1 660 720,74	1 883 056,61	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	746 536,00	746 536,00	2. Strata netto (-)	-8 268 388,37	-9 584 949,77
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	871 939,13	798 464,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 138,72	329 329,59	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	11 106,89	8 726,81	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	739 056,52	680 412,03
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	739 056,52	680 412,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 567,62	25 367,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	524,28	366,42
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	235 713,11	113 936,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	445 401,30	502 638,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 737,14	1 079,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	169 902,49	168 151,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 625,13	12 668,53	8. Fundusze specjalne	44 113,07	37 023,37
1. Materiały	12 625,13	12 668,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 113,07	37 023,37
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	38 720,48	30 680,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 312,48	8 880,08			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	33 408,00	21 800,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	118 556,88	124 803,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	118 556,88	124 803,38			
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	1 830 623,23	2 051 208,60	Suma pasywów	1 830 623,23	2 051 208,60

Główny Księgowy

2024.02.06

Krzysztof Olszak

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Inowrocławiu
Kierownik jednostki

Magdalena Starybrat
(2)

Sporządził:

INSPEKTOR
Anna Szatkowska

I.	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 01.01.2023 do 31.12.2023</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 trwałe 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 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> <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 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)
	stan na początek roku: 1.719,00
	zwiększenia: 0,00
	wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów): 125,04
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe: 112.803,58</i>
	<i>Odprawy emerytalne i rentowe: 51.739,62</i>
	<i>Ekwiwalent za urlop: 16.831,52</i>
	<i>Świadczenia urlopowe: 94.483,35</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: -9.584.949,77

Główny Księgowy

Mariena Głuszak
Główny księgowy

Data

06 LUT 2024

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Indrzejowicach

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 Numer identyfikacyjny REGON 001013660	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Inowrocław
--	---	------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	774 162,76	972 637,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	566 332,00	703 448,00
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	207 830,76	269 189,47
B. Koszty działalności operacyjnej	9 056 406,93	10 559 393,04
I. Amortyzacja	86 262,30	100 483,00
Zużycie materiałów i energii	993 612,23	1 233 319,08
III. Usługi obce	179 744,51	210 198,44
IV. Podatki i opłaty	264,60	294,90
V. Wynagrodzenia	6 257 440,17	7 210 068,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 527 470,09	1 724 181,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 613,03	80 847,67
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)	-8 282 244,17	-9 586 755,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 071,83	3 223,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	7 071,83	3 223,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	12 814,76
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	12 814,76
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 275 172,34	-9 596 346,50
G. Przychody finansowe	6 783,97	11 396,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	6 783,97	11 396,73
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)	-8 268 388,37	-9 584 949,77
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)	-8 268 388,37	-9 584 949,77

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny księgowy

2024.02.06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Starvbrat

Kierownik jednostki

Sporządził:
INSPEKTOR

Anna Szatkowska

Jednostka: P14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat
Przedszkole nr 14 ul. Świętego Ducha 86 88-100 Inowrocław tel. 0523570089 Numer identyfikacyjny REGON 001013660		Miasto Inowrocław

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 073 515,47	9 359 955,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 369 976,60	9 974 240,48
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 358 076,35	9 651 421,61
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	11 900,25	12 814,76
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	0,00	310 004,11
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)	8 083 536,99	8 378 449,22
2.1. Strata za rok ubiegły	7 989 703,46	8 268 388,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	81 933,28	110 060,85
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 900,25	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)	9 359 955,08	10 955 746,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 268 388,37	-9 584 949,77
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 268 388,37	-9 584 949,77
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 091 566,71	1 370 796,57

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny Księgowy

2024.02.06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w InowrocławiuMagdalena Jędrat
Kierownik Jednostki
(2)

Sporządził:

INSPEKTOR
Anna Szatkowska