



| | | | | | |
|--|-----------------------|--|--|---|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | | | Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 320945750 | | | |  19ABA4621E4DAD01 | |
| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 1 152 236,59 | 1 090 950,43 | A. Fundusze | 999 132,23 | 922 766,70 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 835 427,91 | 3 149 984,20 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 152 236,59 | 1 090 950,43 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 836 295,68 | -2 227 217,50 |
| 1. Środki trwałe | 1 152 236,59 | 1 090 950,43 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 110 836,15 | 110 836,15 | 2. Strata netto (-) | 1 836 295,68 | 2 227 217,50 |
| 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 | 1 026 381,43 | 967 540,22 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 15 019,01 | 12 574,06 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 176 431,60 | 199 400,31 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 176 431,60 | 199 400,31 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 27 615,66 | 31 584,24 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 3 873,00 | 5 715,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 50 779,88 | 55 420,16 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 93 113,40 | 104 955,06 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 049,66 | 1 725,85 |
| B. Aktywa obrotowe | 23 327,24 | 31 216,58 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 1 976,30 | 1 731,75 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 1 976,30 | 1 731,75 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 21 350,94 | 29 484,83 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 21 350,94 | 29 484,83 | | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 1 175 563,83 | 1 122 167,01 | Suma pasywów | 1 175 563,83 | 1 122 167,01 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  E60F219BC8812B36 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 249 069,79 | 304 876,39 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 249 069,79 | 304 876,39 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 085 573,89 | 2 534 454,87 |
| I. Amortyzacja | 60 911,56 | 61 286,16 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 335 655,44 | 462 170,63 |
| III. Usługi obce | 53 350,63 | 72 113,45 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 318 428,94 | 1 549 783,98 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 315 765,42 | 374 475,65 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 461,90 | 0,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 14 625,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -1 836 504,10 | -2 229 578,48 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 1 887,21 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 1 887,21 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych 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) | -1 836 504,10 | -2 227 691,27 |
| G. Przychody finansowe | 208,42 | 473,77 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 208,42 | 473,77 |
| 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) | -1 836 295,68 | -2 227 217,50 |
| 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) | -1 836 295,68 | -2 227 217,50 |

| | |
|---------------|----------------------|
| Nazwa wiersza | Komentarz do wiersza |
|---------------|----------------------|

Notatki do sprawozdania

| |
|--|
| |
|--|

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalna księgowość

Klaudia Sugier

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin | |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| Numer identyfikacyjny REGON | |  13216A995813DFF1 | |
| 320945750 | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | | 2 793 556,56 | 2 835 427,91 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 2 022 498,96 | 2 449 831,16 |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 002 518,96 | 2 449 831,16 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 19 980,00 | 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 | | 0,00 | 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) | | 1 980 627,61 | 2 135 274,87 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 717 427,49 | 1 836 295,68 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 243 220,12 | 298 979,19 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 19 980,00 | 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) | | 2 835 427,91 | 3 149 984,20 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -1 836 295,68 | -2 227 217,50 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | 1 836 295,68 | 2 227 217,50 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 999 132,23 | 922 766,70 |

Notatki do sprawozdania

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


Klaudia Sugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień


DIREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin Wystać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  DD753167095668A6 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Środki trwale otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
- Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł a poniżej 10 000 zł, a także-bez względu na górną granicę tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.
- Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „ pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
- Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
- Rezerwy w jednostce nie występują.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Sugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | | | | | | | | | | Załącznik nr 1.1. | | | |
|--|---|---|--------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------|---|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|---|-------------|---|--|
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | sporzządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | | | | | | | | |  71431ED160F525F5 | | | |
| | | Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | Zwiększenie wartości początkowej | | | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (10+11+12+13+14) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15) |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | | 3 | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenia w ramach jednostki | przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin | inne | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8) | zbycie | likwidacja | przemieszczenia w ramach jednostki | przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin | inne | | |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 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 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 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 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 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 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 110 836,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 836,15 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie podmiotom | 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 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 364 538,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 364 538,33 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 28 513,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 513,96 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|---------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------------|
| 1.4. | Środki transportu | 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 | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 119 293,46 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 122 513,71 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 2 623 181,90 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 2 626 402,15 |
| III. | 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 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | 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 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Razem rzeczowe środki trwałe (II.+III.+IV.) | 2 623 181,90 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 2 626 402,15 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (18+19+20) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25) | Wartość netto składników aktywów | |
|---------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacji | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-17) | stan na koniec roku obrotowego (16-26) |
| | | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 836,15 | 110 836,15 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 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 | 1 338 156,90 | 0,00 | 58 841,21 | 0,00 | 58 841,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 396 998,11 | 1 026 381,43 | 967 540,22 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 13 494,95 | 0,00 | 2 444,95 | 0,00 | 2 444,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 939,90 | 15 019,01 | 12 574,06 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 119 293,46 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 9 584,75 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 122 513,71 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 1 470 945,31 | 0,00 | 70 870,91 | 0,00 | 70 870,91 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 1 535 451,72 | 1 152 236,59 | 1 090 950,43 |
| III. | 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 |
| IV. | 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 |
| V. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.-IV.) | 1 470 945,31 | 0,00 | 70 870,91 | 0,00 | 70 870,91 | 0,00 | 6 364,50 | 0,00 | 6 364,50 | 1 535 451,72 | 1 152 236,59 | 1 090 950,43 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalistycznej Księgowości

Klaudia Sugier


DYREKTOR
Agata Sapieha

2024-03-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | |  ECB1D1FE931200F4 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| 320945750 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 0,00 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

z op. ODMARNO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|---|--|---|--|--|---|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | null | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | null |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | null | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | null |
| | Razem | null | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | null |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Jugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Napieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | Załącznik nr 1.4. | |
|---|---|---|--|--|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |  F1915B4ADBD3ECB4 | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Razem (ha): | | | | | | |
| Razem (zł): | | | | | | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | | Załącznik nr 1.5. | |
|---|---|---|--|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |  01F714D772670085 | |
| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalist/ ds. księgowości

Klaudia Gajda

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Przedszkole nr 20
ul. Piaskowa 4
75-621 Koszalin**

**Wartość posiadanych papierów
wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz
dłużnych papierów wartościowych**

Załącznik nr 1.6.

Numer identyfikacyjny REGON

320945750

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



A023A1A41639E266

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Sugier

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | Załącznik nr 1.7. | |
|---|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |  F09A51ECD9F8C056 | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| 5. | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

z im. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klasa Sugier

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 20
ul. Piaskowa 4
75-621 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320945750

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.



775CA141F3BF816

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|-----|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"


z up. GŁÓWNYM IKS-7301300
Specjalist. Księgowość
Klaudia Sugier

Główny księgowy

DYREKTOR
Agata Sapieha

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin</p> | <p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> | <p>Załącznik nr 1.9.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320945750</p> | |  A9E1710A064C3634 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.


Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

z up. GŁÓWNY O KOSZALINIE
Specjalista ds. księgowości


Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Kwota 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 | | | Załącznik nr 1.10. | |
|---|---|--|----------------------------------|--------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

z wy. Główny Księgowy
Specjalista ds. księgowości

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Przedszkole nr 20
ul. Piaskowa 4
75-621 Koszalin

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

320945750

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



3EF5DA10FFD2AC67

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

z upr. kab/WP/141/KS/001/2023
Specjalistyczne Księgowości

DYREKTOR

Klaudia Bogner


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Agata Sapieha

| | | | | |
|---|------------------------|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | |  2AB1D858E88959B4 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Sugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  F1813A4936594ED2 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Wojciech Gajdar

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | |  665AC2513C772818 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

z up. Głównego Księgowego
Specjalista ds. księgowości

Syp
Kłosa Sugier

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|--------------------------------------|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | |  1288AD418F01E8A1 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| Lp. | Rodzaj świadczeń pracowniczych | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 17 930,93 | |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 25 099,50 | |
| 3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 6 483,06 | |
| 4. | Inne świadczenia pracownicze | 14 625,00 | |
| | Ogółem | 64 138,49 | |

z up. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Sugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 1.16.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320945750</p> | |  E89E1035797D5DA5 |
| <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p> | | |

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 50 522,00 złotych,
w szczególności:
Zużycie materiałów i energii
Usługi obce
Podatki i opłaty
Wynagrodzenia - 50 522,00 zł

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości



Główny księgowy


2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|---|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |  230A4E513EF9B038 | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |


 Kława Majer
 Główny księgowy

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | Załącznik nr 2.2. | |
|--|--|---|---|-----------------|
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | |  DEA80AC10B9A7A98 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| 320945750 | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Klaudia Guziej

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--------------------|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. | |
| Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | | |  52A5306195861E68 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | | |

| | | | | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|--|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | | |

2024-03-26
Główny księgowy


Kłopotliwy Sugier
Główny księgowy

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha
Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  3136DB1B18104FC7 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


Kierownik

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapieha


Kierownik jednostki

| | | |
|---|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  6E04D1C4D1B85986 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

BIURO KSIĘGOWEGO
Specjalist. us. księgowości


Katarzyna Bugier

Główny księgowy


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR



Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945750 | |  1060EE32CDEC5FD1 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |

inne informacje

| |
|--|
| |
|--|

Biuro Głównego Księgowego
Sprawozdania ds. księgowości

Klaudia Suwier

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Przedszkole nr 20
ul. Piaskowa 4
75-621 Koszalin**

Arkusz wyłączeń

Adresat:

**Prezydent Miasta Koszalin
Rynek Staromiejski 6 / 7
75-007 Koszalin**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

320945750

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



2B00A91C8C856A67

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Należności wg pozycji bilansowych | Należności długoterminowe (A.III) | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1) | Należności od budżetów (B.II.2) | Pozostałe należności (B.II.4) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) |
|-----|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------|--|
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | Zobowiązania długoterminowe (D.I) | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1) | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2) | Pozostałe zobowiązania (D.II.5) | Sumy obce (D.II.6) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |
|-----|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|--|
| 1 | Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. | 786,26 | 0,00 | 786,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o. | 5 972,92 | 0,00 | 5 972,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 6 759,18 | 0,00 | 6 759,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

z up. GŁÓWNYCH KOSZALIN
Specjalny Oś. Szkolny
Klasztor

DYREKTOR
Agata Sapięha

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2024-03-26

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 20
ul. Piaskowa 4
75-621 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320945750

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

Adresat:

Prezydent Miasta Koszalin
Rynek Staromiejski 6 / 7
75-007 Koszalin

Wysłać bez pisma przewodniego



2790FA144C405027

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

| Lp. | Jednostka | RAZEM | 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1.4. Środki na inwestycje | 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 1.10. Inne zwiększenia |
|-----|-----------|-------|-------------------------------------|---------------------------|--|---|---|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Razem | | | | | | | |

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

| Lp. | Jednostka | RAZEM | 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków niematerialnych i prawnych | 2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 2.9. Inne zmniejszenia |
|-----|-----------|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Razem | | | | | | | |

z up. GIOYNSKO Białogardzki
Specjalist. Cis. Inżynier
Klaudja Bogier


DYREKTOR
Agata Sapieha

Główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|-----------|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| <p>Przedszkole nr 20 ul. Piaskowa 4 75-621 Koszalin</p> | | <p>Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin</p> | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 320945750 | |  61E1C2299ADC7C32 | |
| <p>Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | |
| Lp. | Jednostka | RAZEM | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| | | | V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej |
| | | 6 | VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
| | | 7 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|--------------|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------|--|---------------------------------|--|--|-------------------------|
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Jednostka | RAZEM | II. Zużycie materiałów i energii | III. Usługi obce | IV. Podatki i opłaty | V. Wynagrodzenia | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | X. Pozostałe obciążenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

| | | |
|--|-----------|---|
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | |
| Lp. | Jednostka | RAZEM |
| 1 | 2 | 3 |
| | | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych |
| | | 4 |
| | | II. Dotacje |
| | | 5 |
| | | III. Inne przychody operacyjne |
| | | 6 |

| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
|--------------------------------|-----------|-------|---|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | II. Pozostałe koszty operacyjne |
| | | | 5 |

| G. Przychody finansowe | | | |
|------------------------|-----------|-------|----------------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Dywidendy i udziały w zyskach |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | II. Odsetki |
| | | | 5 |
| | | | III. Inne |
| | | | 6 |

| H. Koszty finansowe | | | |
|---------------------|-----------|-------|------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Odsetki |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | II. Inne |
| | | | 5 |



 Główny Księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień



 DYREKTOR

 Agata Jępiecha

Kierownik jednostki