

## INFORMACJA DODATKOWA

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :
- 1.1 Nazwa jednostki PRZDSZKOLE SAMORZĄDOWE W ŚLĘZIE
- 1.2 Siedziba jednostki ŚLĘZA
- 1.3 Adres jednostki ŚLĘZA UL. PRZYSTANKOWA 2 , 55-040 KOBIERZYCE
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności  
Przedszkole pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą i kształcącą.  
(Załącznik do Uchwały Rady Pedagogicznej Przedszkola Samorządowego w Ślęzie Nr 6/2017/2018 z dnia 29 listopada 2017r.)
- II. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2023 do 31.12.2023**
- III. Wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE DOTYCZY**
- IV. Przyjęte zasady rachunkowości
- Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Nr RF.0050.1.17.2023 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 25.01.2023 w sprawie zmiany zasad (polityki) rachunkowości.
5. Inne informacje.



L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto)
		Stan na początek roku obrotowego	Nabyć (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Sprzedaż lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>12 597 938,00</b>	<b>122 333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>12 700 866,45</b>
1.	Grunty	774 075,14		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	774 075,14
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 994 583,07	39 036,81	0,00	0,00	39 036,81	0,00		0,00		11 033 619,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	233 257,67	6 840,00	0,00	0,00	6 840,00	0,00	4 991,00	0,00	4 991,00	235 106,67
4.	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	596 022,12	76456,56	0,00	0,00	76 456,56	0,00	14 413,92	0,00	14 413,92	658 064,76
<b>III.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)</b>	<b>12 597.938,00</b>	<b>122 333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>12 700 866,45</b>

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie  Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie  Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>2 408 626,30</b>	<b>373 268,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373 268,34</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>0,00</b>	<b>19 404,92</b>	<b>2 762 489,72</b>
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 602 295,09	284 018,58	0,00	0,00	284 018,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 313,67
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	210 309,09	12.793,20	0,00	0,00	12.793,20	0,00	4.991,00	0,00	4991	218.111,29
4.	Środki transportu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	596 022,12	76.456,56	0,00	0,00	76.456,56	0,00	14.413,92	0,00	14.413,92	658 064,76

<b>L.p</b>	<b>Nazwa grupy składników aktywów trwałych</b>	<b>Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego</b>	<b>Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego</b>
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>10 189 311,70</b>	<b>9 938 376,73</b>
1.	Grunt	774 075,14	774 075,14
1.1.	Grunt stanowiący własność jst, przekazany w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 392 287,98	9 147 306,21
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 948,58	16.995,38
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe	0	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. **NIE DOTYCZY**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>Aktualna wartość rynkowa</b>
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>5.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto **NIE DOTYCZY**

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m2)	
Wartość (w zł.)	

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 **NIE DOTYCZY**

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 760,00

4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	<b>Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	<b>Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)</b>		

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpis aktualizacyjny - odsetki od należności	130,00	49,00			179,00
2	Odpis aktualizacyjny - zaległości w egzekucji	462,00	0			462,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego. **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	



1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

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 **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
<b>1.</b>	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
<b>2.</b>	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:</b>	<b>68 459,07</b>
1.1.	Odprawy emerytalne	4 428,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	52 377,10
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	11 653,97

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

**2.**

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
<b>1.</b>	<b>Ogółem koszty wytworzenia, w tym:</b>	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. 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

NIE DOTYCZY

2.5. inne informacje

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Nie istnieją inne informacje dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki.**