INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki Przedszkole nr 21

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie*	przemieszczenie wewnętrzne**	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne**	
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość	3 864,14					3 864,14
amortyzacja / umorzenie	3 864,14					3 864,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	**2 008 887,03**	**-25 772,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 983 114,04**
wartość	2 764 195,90	38 382,57	0,00	91 873,61	0,00	2 710 704,86
amortyzacja / umorzenie	755 308,87	64 155,56	0,00	91 873,61	0,00	727 590,82
1. Grunty	**1 068 606,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 068 606,00**
wartość	1 068 606,00					1 068 606,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	**916 066,51**	**-30 544,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**885 521,98**
wartość	1 285 249,90					1 285 249,90
amortyzacja / umorzenie	369 183,39	30 544,53				399 727,92
3. Urządzenia techniczne i maszyny	**16 536,77**	**12 449,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28 986,06**
wartość	40 818,99	16 699,99		14 587,80		42 931,18
amortyzacja / umorzenie	24 282,22	4 250,70		14 587,80		13 945,12
4. Środki transportu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
5. Inne środki trwałe	**7 677,75**	**-7 677,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość	369 521,01	21 682,58		77 285,81		313 917,78
amortyzacja / umorzenie	361 843,26	29 360,33		77 285,81		313 917,78
5.1. w tym dobra kultury	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00

* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiedzy jednostkami

**przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 i 011)

1.2. aktualna wartość rynkowa śródków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
1.		
2.		

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmiejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. akcje i udziały				**0,00**
2. inne papiery wartościowe				**0,00**
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				**0,00**
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. wartości niematerialne i prawne				**0,00**
2. środki trwałe				**0,00**
3. środki trwałe w budowie				**0,00**
Razem (I+II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
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

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym:	
z tytułu umów dzierżawy	
2 .Budynki, lokale oraz obiekty inzynierii lądowej i wodnej w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
Razem (1+2+3+4+5)	**0,00**

* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.…*				
1.2.…				
2. Udziały	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1 …*				
2.2 …				
3. Dłużne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1. …				
3.2. …				
4. Inne papiery wartościowe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1. …				
4.2 …				
Razem (1+2+3+4)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

*nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

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)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					**0,00**
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. należności z tytułu dostaw i usług					**0,00**
2. należności od budżetów					**0,00**
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					**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**

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					**0,00**

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

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					**0,00**
2. Rezerwa na…					**0,00**
3. Rezerwa na…					**0,00**
Razem (1+2+3)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00
Razem (1+2+3)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

1.10. 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

Kwota zobowiązań	Wartość
leasing finansowy	
leasing zwrotny	

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
Razem (1+2+3+...)	**0,00**

1.12. łączna kwota 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

Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego
1.				
2.				
Razem (1+2)				**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

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	**0,00**	**0,00**
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	**0,00**	**0,00**
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	**0,00**	**0,00**
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	**0,00**	**0,00**
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	**0,00**	**0,00**
....		
....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	**0,00**	**0,00**

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	
2.	
RAZEM (1+2)	**0,00**

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł	Wartość brutto
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	82 882,56

*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności: 0,00

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących
Zapasy	

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

Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.....						
2.....						
RAZEM (1+2)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	**0,00**	**0,00**
1...		
...		
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	**0,00**	**0,00**
1....		
...		

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

.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)