

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 6 "POD ZIELONYM PARASOLEM" W MORĄGU ul. Pomorska 23 14-300 Morąg	Urząd Miejski w Morągu Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' <i>Kancelaria Główna</i> <i>wpięnięto</i> 2024 -03- 28 L. dz. Zat. Podpis. sporządzony na dzień: <i>7</i> Skierowano do 31-12-2023 r. Podpis.	Adresat: Gmina Morąg
Numer identyfikacyjny REGON 511449291		6EFAD6573E530B78 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Małgorzata Żurawicz

(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA Nr 6
"Pod Zielonym Parasolem"

mgr Aneta Turowska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Małgorzata Turawicz

(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA Nr 6
"Pod Zielonym Parasolem"

mgr Aneta Turowska

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedsiębiorstwo nr 6 "Pod Zielonym Parasolem"
1.2	siedzibę jednostki
	Morąg
1.3	adres jednostki
	14-300 Morąg, ul. Pomorska 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2023
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Od składników majątkowych, których wartość początkowa z dnia przyjęcia jest równa lub niższa od kwoty 10 000 zł, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postanowiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Zbiory biblioteczne umarzone są w całości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu. Nie umarza się gruntów. Grunty, budynki i budowle podlegające inwentaryzacji w drodze porównania danych ksiąg rachunkowych odpowiednimi dokumentami i weryfikacji ich realnej wartości.
5.	inne informacje
	Brak
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.1. Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Urząd Miejski w Morągu
Kancelaria Ogólna
wplynęło

2024 -03- 28

L. dz. Zal.
Podpis
Skierowano do
Podpis

1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4 353,40	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	0,00	0,00	4 353,40	
1.2.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4 353,40	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	0,00	0,00	4 353,40	
2.1.	Gruntły	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	699 815,02	70 489,98	0,00	0,00	0,00	0,00	70 489,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 305,00	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	19 529,46	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	0,00	0,00	19 529,46	
2.4.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	547 374,74	34 318,38	0,00	0,00	0,00	0,00	34 318,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 693,12	
2.	Razem środki trwałe	1 266 719,22	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371 527,58	
3.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2-3+4)	1 266 719,22	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371 527,58	
III.	Razem wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe (I+II)	1 271 072,62	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	104 808,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 880,98	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																			
1.5.	Nie dotyczy																			
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																			
1.6.	Nie dotyczy																			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																			
1.7.	Nie dotyczy																			
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)																			
1.8.	Nie dotyczy																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																			
1.9.	Nie dotyczy																			
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																			
	Nie dotyczy																			

1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 leasing finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
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	
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	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	jubileusz	59 921,38
	odprawy emerytalne	32 850,00
	nagrody KEN	22 743,33
	ekwiwalent za urlop	5 511,53
	Razem	121 026,24
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
2.4.	informacje o kwocie niemożliwości 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	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie dotyczy	

Główny Księgowy

Młody Księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

PRZEDSZKOLA Nr 6
"Pod Zielonym Parasolem"

mgr Kierownik jednostki