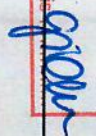


|                                                                                                                                             |  |                                                                                                                            |  |                                                                                                                                                                                                      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Publiczne Nr 18<br>Jaskółca 5<br>35-207 Rzeszów<br>NIP 813 10 95 910, Regon 000967890 |  | Bilans (korekta)<br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2023 |  | Adresat<br>Urząd Miasta Rzeszowa<br>Wydział Budżetowy<br>35-002 Rzeszów<br>ul. Okrzei 1                                                                                                              |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>96789000000                                                                                                  |  |                                                                                                                            |  | <div>URZĄD MIASTA RZESZOWA<br/>WYDZIAŁ BUDŻETOWY<br/>28.03.2024 *<br/>DATA WPLYYW<br/>Numer ..... podpis </div> |  |

| Aktywa                                                                                                                   |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe                                                                                                         |  | 940 956,96            | 923 316,24          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       |  | 0,00                  | 0,00                |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               |  | 940 956,96            | 923 316,24          |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         |  | 940 956,96            | 923 316,24          |
| 1.1. Grunty                                                                                                              |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               |  | 893 899,13            | 887 717,68          |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     |  | 20 084,83             | 14 619,56           |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  |  | 26 973,00             | 20 979,00           |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      |  | 0,00                  | 0,00                |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           |  | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  |  | 0,00                  | 0,00                |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               |  | 0,00                  | 0,00                |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       |  | 20 218,24             | 19 400,36           |
| I. Zapasy                                                                                                                |  | 5 973,91              | 4 956,19            |
| 1. Materiały                                                                                                             |  | 5 973,91              | 4 956,19            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       |  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                                |  | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           |  | 12 820,78             | 12 933,52           |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    |  | 444,86                | 0,00                |

| Pasywa                                                                               |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Fundusze                                                                          |  | 783 629,95            | 730 725,96          |
| I. Fundusz jednostki                                                                 |  | 2 465 226,70          | 2 684 994,37        |
| II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      |  | -1 681 696,75         | -1 954 268,41       |
| 1. Zysk netto (+)                                                                    |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Strata netto (-)                                                                  |  | -1 681 696,75         | -1 954 268,41       |
| III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   |  | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          |  | 0,00                  | 0,00                |
| B. Fundusze płacówek                                                                 |  | 0,00                  | 0,00                |
| C. Państwowe fundusze celowe                                                         |  | 0,00                  | 0,00                |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            |  | 177 645,25            | 211 990,64          |
| I. Zobowiązania długoterminowe                                                       |  | 0,00                  | 0,00                |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     |  | 177 645,25            | 211 990,64          |
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              |  | 17 906,08             | 20 831,02           |
| 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       |  | 5 376,00              | 7 110,00            |
| 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |  | 54 334,68             | 69 671,77           |
| 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 |  | 89 671,94             | 103 299,20          |
| 5. Pozostałe zobowiązania                                                            |  | 0,00                  | 0,00                |
| 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |  | 0,00                  | 0,00                |
| 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  | 0,00                  | 0,00                |
| 8. Fundusze specjalne                                                                |  | 10 356,55             | 11 078,65           |
| 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          |  | 10 356,55             | 11 078,65           |
| 8.2. Inne Fundusze                                                                   |  | 0,00                  | 0,00                |
| III. Rezerwy na zobowiązania                                                         |  | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       |  | 0,00                  | 0,00                |



| Aktywa                                |                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa       |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|--|-----------------------|---------------------|
| 2.                                    | Należności od budżetów                                                            | 0,00                  | 0,00                |              |  |                       |                     |
| 3.                                    | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 0,00                |              |  |                       |                     |
| 4.                                    | Pozostałe należności                                                              | 12 375,92             | 12 933,52           |              |  |                       |                     |
| 5.                                    | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |              |  |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe |                                                                                   | 1 423,55              | 1 510,65            |              |  |                       |                     |
| 1.                                    | Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                  | 0,00                |              |  |                       |                     |
| 2.                                    | Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 1 423,55              | 1 510,65            |              |  |                       |                     |
| 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                          |                                                                                   | 961 175,20            | 942 716,60          | Suma pasywów |  | 961 175,20            | 942 716,60          |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*ed. Skarżone*  
mgr Małgorzata Marchwiec

Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr Anna Bury*

Kierownik jednostki

2024.03.27

rok, miesiąc, dzień

|                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                        |                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Publiczne Nr 18<br>Jaskółcza 5<br>35-207 Rzeszów<br>tel. 17 748 33 30; 17 748 33 31<br>NIP 813 10 95 910, Regon 000967890 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>sporządzony na dzień 31.12.2023</b><br>Wariant porównawczy<br>(korekta) | Adresat<br>Urząd Miasta Rzeszowa<br>Wydział Budżetowy<br>35-002 Rzeszów<br>ul. Okrzei 1 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>96789000000                                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                         |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                |                                     |                                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 172 743,51                          | 188 576,16                       |
| 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                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 172 743,51                          | 188 576,16                       |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 1 866 410,94                        | 2 156 743,92                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 41 317,65                           | 44 396,28                        |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 211 085,00                          | 253 166,85                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 21 023,12                           | 30 839,06                        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 3 947,84                            | 6 813,56                         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 1 275 769,91                        | 1 472 536,13                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 313 267,42                          | 348 792,03                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 200,01                           |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | -1 693 667,43                       | -1 968 167,76                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        |                                     |                                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 11 916,69                           | 13 780,12                        |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 11 916,69                           | 13 780,12                        |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | -1 681 750,74                       | -1 954 387,64                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 53,99                               | 119,23                           |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 53,99                               | 119,23                           |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | -1 681 696,75                       | -1 954 268,41                    |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -1 681 696,75                       | -1 954 268,41                    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Marciniak*  
Główny księgowy

2024.03.27  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Anna Bury*  
Kierownik jednostki

|                                                                                                                          |                                                                                                 |                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Publiczne Nr 18<br>Jaskółcza 5<br>35-207 Rzeszów<br>35-207 Rzeszów | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12.2023<br/>(korekta)</b> | Adresat<br>Urząd Miasta Rzeszowa<br>Wydział Budżetowy<br>35-002 Rzeszów<br>ul. Okrzei 1 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>96789000000                                                                               |                                                                                                 |                                                                                         |

| Treść                                                                                                                                        | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0                                                                                                                                            | 1                                   | 2                                |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                          | 2 482 626,88                        | 2 465 226,70                     |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                           | 1 836 025,48                        | 2 092 197,17                     |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1 836 025,48                        | 2 065 441,61                     |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 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                                | 26 755,56                        |
| 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)                                                                                                | 1 853 425,66                        | 1 872 429,50                     |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 678 271,06                        | 1 681 696,75                     |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 175 154,60                          | 190 732,75                       |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 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                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                           | 2 465 226,70                        | 2 684 994,37                     |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                       | -1 681 696,75                       | -1 954 268,41                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                          | -1 681 696,75                       | -1 954 268,41                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                               | 783 529,95                          | 730 725,96                       |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Marciniak*  
(główny księgowy)

*2024.03.27*  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Anna Bury*  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | Przedszkole Publiczne Nr 18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | Rzeszów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | ul. Jaskółcza 5, 35-207 Rzeszów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w zakresie wspomaganie indywidualnego rozwoju wychowanków, opieki nad zdrowiem, bezpieczeństwem i prawidłowym rozwojem dzieci w oparciu o podstawę programową.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | 1.01-31.12.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz przepisami szczegółowymi rozporządzenia z dnia 13.09.2017r. Jednostka prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o plan dochodów i wydatków. Jednostka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjęła na poziomie 1.500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uvažają się do amortyzacji. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Metoda jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania przez spisanie w koszty stosuje się dla: książek, środków dydaktycznych, mebli i dywanów oraz środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł. Materiały i towary ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych. |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

*[Signature]*

## 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia |

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

| Lp   | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia              |           |                          | Razem zwiększenia (+5-6) | Zmniejszenia             |          |                          | Razem zmniejszenia (8+9+10) | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie na początek roku obrotowego (14+15) | Zwiększenia w ciągu roku             |                         |                           | Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku (13+16-17) | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17) | Wartość netto (13-18) |
|------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|
|      |                                                                              |                                                                | aktualizacja wartości 1) | nabycie   | przenieszenie wewnątrzne |                          | aktualizacja wartości 1) | rozchody | przenieszenia wewnątrzne |                             |                                                   |                                               | aktualizacja i inne tytuły zwiększeń | amortyzacja danego roku | Razem zwiększenia (14+15) |                                                |                                                     |                       |
| 1    | 2                                                                            | 3                                                              | 4                        | 5         | 6                        | 7                        | 8                        | 9        | 10                       | 11                          | 12                                                | 13                                            | 14                                   | 15                      | 16                        | 17                                             | 18                                                  | 19                    |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                              | 5 082,41                                                       | 0,00                     | 0,00      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00     | 0,00                     | 0,00                        | 5 082,41                                          | 5 082,41                                      | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                           | 5 082,41                                            | 0,00                  |
| 1.   | Licencje i programy                                                          | 5 082,41                                                       | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 5 082,41                                          | 5 082,41                                      |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 5 082,41                                            | 0,00                  |
| 2.   | Pozostałe wart. niem. i prawne                                               |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                       | 1 576 962,86                                                   | 0,00                     | 34 275,25 | 0,00                     | 34 275,25                | 0,00                     | 8 415,50 | 0,00                     | 8 415,50                    | 1 602 822,61                                      | 636 005,90                                    | 44 396,28                            | 51 915,97               | 8 415,50                  | 679 506,37                                     | 923 316,24                                          |                       |
| 1    | Środki trwałe                                                                | 1 576 962,86                                                   | 0,00                     | 34 275,25 | 0,00                     | 34 275,25                | 0,00                     | 8 415,50 | 0,00                     | 8 415,50                    | 1 602 822,61                                      | 636 005,90                                    | 7 519,69                             | 44 396,28               | 51 915,97                 | 8 415,50                                       | 679 506,37                                          | 923 316,24            |
| 1.0. | Grunt                                                                        |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| 1.1. | Budynki, lokale                                                              | 1 375 078,36                                                   | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 1 375 078,36                                      | 481 179,23                                    |                                      | 32 835,53               | 32 835,53                 | 514 014,76                                     | 861 063,60                                          |                       |
| 1.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                          |                                                                | 0,00                     | 27 060,00 |                          | 27 060,00                | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 27 060,00                                         | 0,00                                          | 304,44                               | 101,48                  | 405,92                    |                                                | 405,92                                              | 26 654,08             |
| 1.3. | Koły i maszyny                                                               |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| 1.4. | Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania                                   |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| 1.5. | Maszyny i urządzenia specjalistyczne                                         | 64 424,05                                                      | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 64 424,05                                         | 44 339,22                                     |                                      | 5 465,27                | 5 465,27                  | 49 804,49                                      | 14 619,56                                           |                       |
| 1.6. | Urządzenia techniczne                                                        |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| 1.7. | Środki transportu                                                            |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
| 1.8. | Inne środki trwałe                                                           | 137 460,45                                                     | 0,00                     | 7 215,25  |                          | 7 215,25                 | 0,00                     | 8 415,50 |                          | 8 415,50                    | 136 260,20                                        | 110 487,45                                    | 7 215,25                             | 5 994,00                | 13 209,25                 | 8 415,50                                       | 115 281,20                                          | 20 979,00             |
| 1.9. | Inwentarz żywy                                                               |                                                                | 0,00                     |           |                          | 0,00                     | 0,00                     |          |                          | 0,00                        | 0,00                                              |                                               |                                      |                         | 0,00                      |                                                | 0,00                                                | 0,00                  |
|      | razem                                                                        | 1 582 045,27                                                   | 0,00                     | 34 275,25 | 0,00                     | 34 275,25                | 0,00                     | 8 415,50 | 0,00                     | 8 415,50                    | 1 607 905,02                                      | 641 088,31                                    | 7 519,69                             | 44 396,28               | 51 915,97                 | 8 415,50                                       | 684 588,78                                          | 923 316,24            |

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

*Hand*

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.5.  | wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                    |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | 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)  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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 |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łączną 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 otrzymywanych 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                                                                                                                                                                                                                           |

24-11-2017

| Lp | Rodzaj świadczenia pracowniczego     | Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym |
|----|--------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1  | Odprawy emerytalne                   | 18 608,85                                      |
| 2  | Odprawy rentowe                      |                                                |
| 3  | Nagrody jubileuszowe                 | 17 599,72                                      |
| 4  | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 8 645,67                                       |
|    | razem                                | <b>44 854,24</b>                               |

|       |                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                          |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                      |
|       | średnioroczny stan zatrudnienia: 23,93                                                                                                                                                                               |
|       | stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na 31.12.2023: 24,06                                                                                                                                                       |
| 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**  
*ad. Chacime*  
mgr Małgorzata Marciniak  
(główny księgowy)

*2024.03.27*  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*Anna Buty*  
mgr Anna Buty  
(kierownik jednostki)