

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 B10198F90B304474

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Wychowanie przedszkolne

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j.Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) oraz rozporządzenia MRiF z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).
I. Zasady wyceny aktywów trwałych
1. Środki trwałe podstawowe, pozostałe środki trwałe, inwestycje oraz wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. Środki trwałe stanowiące własność Urzędu Miejskiego w Suwałkach otrzymane w zarząd lub użytkowanie wycenia się w wartości określonej odpowiednio w decyzji lub w protokole zdawczo-odbiorczym.
3. Środki trwałe otrzymane w drodze darowizny lub nieodpłatnie od innej jednostki wycenia się w wartości określonej w dowodzie przekazania, a w przypadku całkowitego zużycia decyzją dyrektora przedszkola według ceny sprzedaży takiego lub podobnego środka trwałego z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia oraz czasu i miejsca odpłatnego zbycia.
4. Grunty otrzymane w zarząd wycenia się w wartości historycznej zgodnie z ewidencją mienia Miasta Suwałki.
5. Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość początkową środka trwałego.
II. Metody wyceny materiałów:
1. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały) wycenia się według ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. W przypadku gdy ceny nabycia jednakowych materiałów są różne wartość stanu końcowego magazynów wycenia się metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło - pierwsze wyszło. Rozchody materiałów wycenia się kolejno po cenach składników najwcześniej nabytych.
III. Przyjęte metody odpisów umorzeniowych:
1. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10000 zł umarza się stosując metodę liniową za okres całego roku na dzień bilansowy wg stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.
3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000 zł oraz środki dydaktyczne, meble i dywany, odzież bez względu na wartość.
3. Nie umarza się gruntów.
IV. Zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów:
1. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowe umorzenie środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
2. Odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów i wartości niematerialnych i prawnych tworzone są w przypadku, gdy decyzją dyrektora przedszkola dane składniki są nieprzydatne, niewykorzystywane na skutek zużycia lub postępu technologicznego.
3. Należności wycenia się według wartości faktycznie należnych, które mogą być aktualizowane w przypadku uznania ich za wątpliwe. Odpisy aktualizacyjne wartości należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Jednostka nie tworzy rezerw na należności.
4. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
V. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
1. Poniesione koszty ujmuje się w księgach w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty.
2. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu „4” Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu „7” Przychody, dochody i koszty”.
3. Ewidencje szczegółową do kont zespołu 4 prowadzi się wg zadań, podziałki klasyfikacji budżetowej i pozycji planu finansowego.
4. Na kontach zespołu 4 nie księguje się kosztów inwestycji, pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych.
5. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sald kont wynikowych zespołu „4” i „7” zgodnie z opisem kont.
VI. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie
1. W jednostce nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na to, że są one nie istotne co do wielkości wyniku lub występują z tego samego tytułu i przechodzą z roku na rok w zbliżonej wartości.
2. Jednostka na podstawie paragrafu 14 rozporządzenia nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym emerytalnych.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH								 CDD14F19938F88E4			
Numer identyfikacyjny REGON 200407132											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926,95
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926,95
1.1.	Grunty	3 158,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 921 517,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 921 517,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	109 970,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 970,68
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	381 255,78	0,00	42 772,60	0,00	42 772,60	0,00	0,00	119 290,62	119 290,62	304 737,76
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	4 415 902,23	0,00	42 772,60	0,00	42 772,60	0,00	0,00	119 290,62	119 290,62	4 339 384,21

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926,95	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926,95	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158,45	3 158,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 860,83	0,00	98 037,93	0,00	98 037,93	0,00	0,00	0,00	0,00	623 898,76	3 395 656,49	3 297 618,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	37 808,24	0,00	7 855,31	0,00	7 855,31	0,00	0,00	0,00	0,00	45 663,55	72 162,44	64 307,13
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	381 255,78	0,00	42 772,60	0,00	42 772,60	0,00	0,00	119 290,62	119 290,62	304 737,76	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	944 924,85	0,00	148 665,84	0,00	148 665,84	0,00	0,00	119 290,62	119 290,62	974 300,07	3 470 977,38	3 365 084,14

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			 111CCBBE79A98363
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Załącznik nr 1.4.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		B17D9D95874005F2	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		Wersja: korekta nr 1  DB13F1E1391A08C3
Numer identyfikacyjny REGON 200407132	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 415,67	6 425,52	0,00	13 841,19
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH						
Numer identyfikacyjny REGON						
200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			5A91FD6C7F8DC024	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH					 1B3E9E31BEEB63F8	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			1B3E9E31BEEB63F8	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 B1C2684DA9976042
Numer identyfikacyjny REGON 200407132	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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

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

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

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

Edyta Brezgieł
Główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON					
200407132				D41BB0A19E3C9738	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				71B8C61A4053C0A7			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			 85F8DC1C1E7B5A77	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 B2D8E16733E070D6
Numer identyfikacyjny REGON 200407132	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

- * kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH				
Numer identyfikacyjny REGON				
200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	1016C86839A9DCE1	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			 3B14D46C4EFE3283
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 110 123,38	
2.	Nagrody jubileuszowe	94 750,82	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	36 345,60	
4.	Świadczenia urlopowe	29 817,85	
5.	Inne świadczenia pracownicze	73 557,28	
	Ogółem	2 344 594,93	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH		 11F57CCA9569DB91
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
200407132		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			1B8EDCBAD3FC95F1	
200407132						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON				 F123A41F29F35122	
200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			 8841A820EE7C21D4	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			
Numer identyfikacyjny REGON			
200407132		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	BBA121CE17D13336
1		2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH		 C1476F1487AF56E7
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
200407132		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
PRZEDSZKOLE NR 3 IM. OJCA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH		 9E43102178C4DC45
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
200407132		

inne informacje