



Węgrów, dnia 31 marca 2025 r.

**Burmistrz
Miasta Węgrowa**

Dyrektor Przedszkola Nr 2 „Pod Słoneczkiem” w Węgrówie składa roczne sprawozdanie finansowe za rok 2024.

Załączniki:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
2. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
4. Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31.12.2024 r.
5. Rozrachunki, przychody i koszty pomiędzy jednostkami powiązаныmi według stanu na dzień 31.12.2024 r.

Dyrektor Przedszkola
Monika Demczuk
mgr *Monika Demczuk*

.....
podpis osoby uprawnionej

Jednostka: Przedszkole Nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem" ul. 11-ego Listopada 1 07-100 Węgrów	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 711582233		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 467 540,06	3 340 683,86	A. Fundusze	3 327 865,80	3 024 749,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 449 882,51	7 115 277,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 467 540,06	3 340 683,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 122 016,71	-4 090 527,79
1. Środki trwałe	3 413 860,29	3 287 004,09	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 122 016,71	-4 090 527,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 253 362,30	3 156 053,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	160 497,99	69 439,73	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	61 510,61	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	208 687,08	372 272,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	53 679,77	53 679,77	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	208 687,08	372 272,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 751,42	25 309,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 576,54	36 397,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 164,94	272 401,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 545,26	17 555,16
B. Aktywa obrotowe	69 012,82	56 338,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	38 901,20	18 173,74	8. Fundusze specjalne	12 648,92	20 609,16
1. Materiały	38 901,20	18 173,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 648,92	20 609,16
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 566,00	500,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 566,00	500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 545,62	37 664,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 545,62	37 664,32			
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	3 536 552,88	3 397 021,92	Suma pasywów	3 536 552,88	3 397 021,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Wiesława Ojarska

2025.03.31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

Jednostka: Przedszkole Nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem" ul. 11-ego Listopada 1 07-100 Węgrów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 711582233		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 998 125,21	6 449 882,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 500 517,20	4 149 832,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 433 398,85	4 149 832,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	67 118,35	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	0,00
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)	3 048 759,90	3 484 438,22
2.1. Strata za rok ubiegły	2 611 156,52	3 122 016,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	370 485,03	362 421,51
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	67 118,35	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 449 882,51	7 115 277,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 122 016,71	-4 090 527,79
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 122 016,71	-4 090 527,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 327 865,80	3 024 749,26

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wioletta Szadana
 Główny księgowy

2025.04.14

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

 mgr Monika Demczuk
 Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem"
1.2.	Siedziba jednostki
	Węgrów
1.3.	Adres jednostki
	ul. 11 Listopada 1, 07-100 Węgrów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie podstawy programowej kształcenia ogólnego dla przedszkoli.
2.	Okres sprawozdawczy
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych
	Nie występuje
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji
	<ul style="list-style-type: none">• Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczypospolitej.• Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ul style="list-style-type: none">• Wartości niematerialne i prawne:<ul style="list-style-type: none">• wartość początkowa do 10.000,00zł włącznie - amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "4") wyodrębnione w analityce konta jako pozostałe wartości niematerialne i prawne;• wartość początkowa powyżej 10.000,00zł - stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich



	<p>minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP) (finansowane z wydatków inwestycyjnych z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6");</p> <ul style="list-style-type: none"> • analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych. • Środki trwałe: <ul style="list-style-type: none"> • wartość początkowa powyżej 10.000,00zł; • grunty jako środki trwałe bez względu na wartość • amortyzacja zgodna ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP; • analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych. • Pozostałe środki trwałe: <ul style="list-style-type: none"> • wartość początkowa wyższa niż 3.500,00zł a niższa lub równa 10.000,00zł; z wyjątkami wymienionymi w pkt 2 • sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny, fotograficzny bez względu na wartość (ale do 10.000,00zł włącznie) • ewidencja ilościowo-wartościowa; • analogiczne zastosowanie dla pozostałych środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych; • przy czym sprzęt muzyczny wg zasady z pkt 1 • składniki, których wartość jest niższa lub równa 3.500,00zł (z wyjątkami wymienionym w pkt 2) zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową; z wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy. • Wszystkie nakłady na ulepszenie Śródków trwałych przekraczające 3.500,00 złotych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczających 3.500,00 złotych odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. • Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	Inne informacje



II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
	Zgodnie z załącznikiem nr 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych
	Brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje – załącznik nr 2
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	Nie występuje – załącznik nr 3
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje – załącznik nr 4
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
	Nie występuje – załącznik nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia
	Nie występuje – załącznik nr 6
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego od dnia bilansowego terminu spłaty przewidzianego umową
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje – załącznik nr 7
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje – załącznik nr 7
c)	Powyżej 5 lat
	Nie występuje – załącznik nr 7
1.10.	Kwoty zobowiązań wynikających z umów leasingowych
	Nie występuje
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	Nie występuje – załącznik nr 8
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych
	Nie występuje - załącznik nr 9

fau
M/cm

1.13	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych
	Nie występuje – załącznik nr 10
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	Nie występuje – załącznik nr 11
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jednostka posiada wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze - Załącznik nr 12
1.16.	Inne informacje
	Nie występuje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje – załącznik nr 13
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
	– załącznik nr 14
2.3.	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
	– załącznik nr 15
2.4.	Należności z tytułu podatków wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występuje
2.5.	Inne informacje

3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki COVID – 0,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ojuana

(główny księgowy)

2025.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

(kierownik jednostki)

Lp.	Opisane grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Wartość kończąca		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przebiegły	Przebieższczenia	Opisane zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia	
			przez	likwidacja	inne	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne - aktywa	4 255 176,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 255 176,19
1.2.	Grupy	4 201 496,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201 496,42
1.3.	Budynki, lokale i obiekty mieszkalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 937 614,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937 614,15
1.5.	Urządzenia techniczne i maszyny	263 882,27	0,00	0,00	-109 966,56	0,00	0,00	153 915,71
1.6.	Środki transportu lądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.	Środki transportu powietrznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Środki transportu wodnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	Środki transportu kolejowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne - biwalentne (inwestycje)	53 679,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 679,77
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Opisane grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku budżetowego			Opisane zmniejszenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto majątku trwałego	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne - aktywa	787 684,13	0,00	126 856,20	0,00	126 856,20	0,00	914 492,33	3 413 868,29	
1.2.	Grupy	787 684,13	0,00	126 856,20	0,00	126 856,20	0,00	914 492,33	3 413 868,29	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.	Budynki, lokale i obiekty mieszkalne i inżynierii lądowej i wodnej	684 251,85	0,00	97 308,55	0,00	97 308,55	0,00	781 566,40	3 253 562,30	
1.5.	Urządzenia techniczne	103 384,28	0,00	13 528,40	-32 246,70	-18 908,30	0,00	84 475,98	1 69 497,99	
1.6.	Środki transportu lądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.	Środki transportu powietrznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8.	Środki transportu wodnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.	Środki transportu kolejowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne - biwalentne (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
34 109,21	0,00	0,00	34 109,21
Pozostałe środki trwałe - umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
549 550,12	0,00	0,00	549 550,12

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
21 979,87	0,00	0,00	21 979,87

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
8 530,46	0,00	0,00	8 530,46

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krystyna Gajana

Dyrektor Przedsiębiorstwa
mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 2

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel.: 25 792 43 52
NIP 8241606671 REGON 711673148

**Opisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
dokonane w ciągu roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe,	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2.1	udziały	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	akcji	0,00	0,00
2.3	innych	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Przysława Szlana*

Dyrektor Przedszkola

mgr *Monika Demczuk*

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów

Lp.	Specyfikacja niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwale używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwale używane na podstawie umów innych umów	0,00
SUMA		0,00

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia			
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi: rodzaj umowy
Razem, w tym:	0,00	0,00	0
Grunty (0)	0,00	0,00	0
Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)	0,00	0,00	0
Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)	0,00	0,00	0
Środki transportu (7)	0,00	0,00	0
Inne środki trwale (8)	0,00	0,00	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Mirela Ojdana

Dyrektor Przedszkola

 mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoseczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel: 25 792 43 52
NIP 8241606671 REGON 711673148

Załącznik nr 4

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów
oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA			0,00

Dyrektor Przedszkola
M. Demczuk
mgr Monika Demczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Dyda
mgr Ksienka Dyda

Załącznik nr 5

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Słoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 8241606671 REGON 711673148

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu usług i dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Wioletta Ojdana

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 6

Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr **Monika Ojdana**

Dyrektor Przedszkola

mgr **Monika Demczuk**

Załącznik nr 7

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładowych budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Wioletta Gajdana



Dyrektor Przedszkola
 mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 8

Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne	Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	----	----
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania	0,00	----	----

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 8241608671 REGON 711673148

Załącznik nr 9

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poreczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poreczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.	....	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Ojdana

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 10

Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne:	0,00
	....	0,00
	SUMA	0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
	....	0,00
	SUMA	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Monika Gładna

Dyrektor Przedszkola

mgr. Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Słoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 8241606671 REGON 711673148

Załącznik nr 11

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów	Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	0,00	
2.	Gwarancje wadialne	0,00	
3.	Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek	0,00	
4.	Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	
4.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	
5.	Inne:	0,00	
5.1.	....	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krystyna Ojdana

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Słoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 8241606871 REGON 711673148

Załącznik nr 12

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	4	50 451,85
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0	0,00
4.	Program 500 +	0	0,00
SUMA			50 451,85

GLÓWNY KASJER GÓWY
mgr Wioletta Dytana

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
 07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
 tel. 25 792 43 52
 NIP 8241606671 REGON 711673148

Załącznik nr 13

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Demczuk

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel: 25 792 43 52
NIP 8241606871 REGON 711673148

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
SUMA	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Wioletta Osiedała

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel: 25 792 43 52
NIP 8241606671 REGON 711673148

Załącznik nr 15

pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie

Lp.	Specyfikacja	Wartość w zł
1.	Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
1.1		0,00
2.	Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
2.1	....
3.	Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
3.1	....
4.	Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
4.1	....
SUMA		0,00

GLÓWNY KASJEROWY

mgr Małgorzata Ojdana
Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 16

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Stoneczkiem"
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 8241606871 REGON 711673148

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) *Przedszkole Nr 2 "Pod Stoneczkiem"* z siedzibą w Węgrowie za rok 2024, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 31 marca 2025 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Gładna
.....
(Pieczęć i podpis)
Główny księgowy

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk
.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem"

nazwa jednostki

**PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Słoneczkiem"**
07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1
tel. 25 792 43 52
NIP 824160871 REGON 711673148**Rozrachunki, przychody i koszty pomiędzy jednostkami powiązanymi
według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r.**

Nazwa podmiotu	Kwota				Wyszególnienie
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	
Miasto Węgrów - Urząd Miejski w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gimnazjum w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Szkoła Podstawowa Nr 2 w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	51 192,00	obiady podopiecznych przedszkola (konto 401)
Przedszkole Nr 1 w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przedszkole Nr 2 w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przedszkole Nr 3 w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Centrum Pomocy Społecznej w Węgrowie	0,00	0,00	4 800,00	0,00	obiady podopiecznych przedszkola (konto 700)
Węgrowski Ośrodek Kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Miejska Bibliotek Publiczna w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przedssiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	11 262,78	odbiór odpadów komunalnych (konto 402)
Przedssiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	14 893,60	rozprowadzenie wody i odprowadzenie ścieków (konto 401 kwota 5 148,51 zł woda, konto 402 kwota 9 745,09 zł ścieki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr  Beata Gajana

Dyrektor Przedszkola
mgr  Monika Demczuk