


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 2 POD SŁONECZKIEM W WĘGRÓWIE ul. 11 Listopada 1 07-100 Węgrów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Węgrów
		Wysłać bez pisma przewodniego B2D0DF13B791D5F4 
Numer identyfikacyjny REGON 711673148	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 519 673,58	3 467 540,06	A Fundusz	3 386 968,69	3 327 865,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 998 125,21	6 449 882,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 519 673,58	3 467 540,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 611 156,52	-3 122 016,71
A.II.1 Środki trwałe	3 465 993,81	3 413 860,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 611 156,52	-3 122 016,71
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 348 889,71	3 253 362,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	117 104,10	160 497,99	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192 730,85	208 687,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	53 679,77	53 679,77	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	192 730,85	208 687,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 015,66	6 751,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 292,63	27 576,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 758,76	144 164,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

B2D0DF13B791D5F4

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 534,11	17 545,26
B Aktywa obrotowe	60 025,96	69 012,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 444,72	38 901,20	D.II.8 Fundusze specjalne	9 129,69	12 648,92
B.I.1 Materiały	33 444,72	38 901,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 129,69	12 648,92
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 045,00	5 566,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 045,00	5 566,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 536,24	24 545,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 536,24	24 545,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Ojdana
mgr Wioletta Ojdana

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

B2D0DF13B791D5F4

Dyrektor Przedszkola

Monika Demczuk
mgr Monika Demczuk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 579 699,54	3 536 552,88	Suma pasywów	3 579 699,54	3 536 552,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojarna

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

B2D0DF13B791D5F4

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wioletta Ojdana

(główny księgowy)

BeSTia


2024-03-29


(rok, miesiąc, dzień)

B2D0DF13B791D5F4

Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 2 POD SŁONECZKIEM W WĘGROWIE ul. 11 Listopada 1 07-100 Węgrów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Miasto Węgrów	
Numer identyfikacyjny REGON 711673148			Wysłać bez pisma przewodniego 0F90F8710EAD24E5 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		271 987,66	370 485,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		240 341,32	337 512,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		31 646,34	32 973,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 883 156,48	3 492 501,74
B.I.	Amortyzacja		85 333,72	119 251,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii		514 412,40	637 983,34
B.III.	Usługi obce		65 455,23	107 995,21
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 783 730,93	2 139 638,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		424 240,90	476 028,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		9 983,30	11 604,45
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 611 168,82	-3 122 016,74
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

BeSTia
główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień
0F90F8710EAD24E5

Dyrektor jednostki

mgr Monika Demczuk
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 611 168,82	-3 122 016,74
G.	Przychody finansowe	12,30	0,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,30	0,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 611 156,52	-3 122 016,71
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 611 156,52	-3 122 016,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wioleta Cjdana

główny księgowy

BeSTia

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

0F90F8710EAD24E5

kierownik jednostki
Dyrektor Przedszkola
mgr Monika Demczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 2 POD SŁONECZKIEM W WĘGROWIE ul. 11 Listopada 1 07-100 Węgrów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Miasto Węgrów	
Numer identyfikacyjny REGON 711673148			Wysłać bez pisma przewodniego CDB1DD880B81BEE5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			4 470 153,89	5 998 125,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			5 236 565,84	3 500 517,20
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			4 015 632,80	3 433 398,85
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			1 220 933,04	67 118,35
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			3 708 594,52	3 048 759,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły			2 215 661,52	2 611 156,52
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			271 999,96	370 485,03
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			1 220 933,04	67 118,35
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			5 998 125,21	6 449 882,51

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Ojdana

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Monika Demczuk

BeSTia

CDB1DD880B81BEE5

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 611 156,52	-3 122 016,71
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 611 156,52	-3 122 016,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 386 968,69	3 327 865,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Gładka

główny księgowy

BeSTia

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

CDB1DD880B81BEE5

kierownik jednostki

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

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 01.01.2023 do 31.12.2023 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

Jan
mku

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


M.ew

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 67 118,35 zł
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 Ojdana

(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Wartość brutto											
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		spzedaż	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 188 057,84	0,00	134 236,70	0,00	134 236,70	0,00	0,00	67 118,35	67 118,35	4 255 176,19
1.	Środki trwałe	4 134 378,07	0,00	67 118,35	0,00	67 118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201 496,42
1.1	Grunty	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	3 937 614,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937 614,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	196 763,92	0,00	67 118,35	0,00	67 118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	263 882,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	53 679,77	0,00	67 118,35	0,00	67 118,35	0,00	0,00	67 118,35	67 118,35	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	0,00	0,00	0,00

Amortyzacja (umorzenia)										
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie 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
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	668 384,26	0,00	119 251,87	0,00	119 251,87	0,00	787 636,13	3 465 993,81	3 413 860,29
1.	Środki trwałe	668 384,26	0,00	119 251,87	0,00	119 251,87	0,00	787 636,13	3 465 993,81	3 413 860,29
1.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	588 724,44	0,00	95 527,41	0,00	95 527,41	0,00	684 251,85	3 348 889,71	3 253 362,30
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	79 659,82	0,00	23 724,46	0,00	23 724,46	0,00	103 384,28	117 104,10	160 497,99
1.4	Umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0,00	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
311 498,23	38 051,89	0,00	349 550,12

Pozostałe środki trwałe - umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
311 498,23	38 051,89	0,00	349 550,12

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
8 530,46	13 449,41	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	13 449,41	0,00	21 979,87

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wioletta Ojdana

Dyrektor Przedszkola

 mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 2

**Odpisy 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

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

Dyrektor Przedszkola
mjeuawty
mgr **Monika Demczuk**

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wioleta Ojdana
mgr **Wioleta Ojdana**

Załącznik nr 3

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

Lp.	Specyfikacja nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwałe 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 trwałe (8)	0,00	0,00	0

Dyrektor Przedszkola
Monika Demczuk
mgr **Monika Demczuk**

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Ojdana
mgr **Wioletta Ojdana**

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr **Wioletta Ojarska**

Dyrektor Przedszkola
[Signature]
mgr **Monika Demczuk**

Załącznik nr 5

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

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

Dyrektor Przedszkola
Monika Demczuk
mgr **Monika Demczuk**

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr **Wioletta Ojdana**

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta 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 zakładów 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

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

Dyrektor Przedszkola
Monika Demczuk
mgr **Monika Demczuk**

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Ojdana
mgr **Wioletta Ojdana**

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	----	----

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

GLÓWNY KSEGO
[Signature]
mgr Wioleta Ojdana

Dyrektor Przedszkola
[Signature]
mgr Monika Demczuk

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.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia 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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ojarska

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

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

Dyrektor Przedszkola
m. Demczuk
mgr Monika Demczuk

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Wioletta Ojdana

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	

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

Dyrektor Przedszkola
Monika Demczuk
mgr **Monika Demczuk**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Ojdana
mgr **Wioletta Ojdana**

Załącznik nr 12


Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1	18 620,73
2.	Nagrody jubileuszowe	5	25 288,50
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	2	5 054,77
4.	Program 500 +	0	0,00
SUMA		8	48 964,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ojdana

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Wioletta Ojdana

Dyrektor Przedszkola
[Signature]
mgr Monika Demczuk

Załącznik nr 14

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
SUMA	67 118,35	0,00	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr *[Signature]*

Dyrektor Przedszkola
[Signature]
mgr *Monika Demczuk*

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Waleria Cudana

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) *Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem"*.

z siedzibą w Węgrówie za rok 2023, 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 29 marca 2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ojda

(Pieczęć i podpis)

Główny księgowy

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

PRZEDSZKOLE NR 2
"Pod Słoneczkiem"

07-100 Węgrów, ul. 11 Listopada 1

tel. 25 792 43 52

NIP 8241606671 REGON 711673148

Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem"

nazwa jednostki

Rozrachunki, przychody i koszty pomiędzy jednostkami powiązаныmi według stanu na dzień 31 grudnia 2023 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	51 420,00	obiady podopiecznych przedszkola
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	8 190,00	0,00	obiady podopiecznych przedszkola
Węgrowski Ośrodek Kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Miejska Bibliotek Publiczna w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	11 610,92	odbiór odpadów komunalnych
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	9 010,09	rozprowadzenie wody i odprowadzenie ścieków

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana

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

NIP 8241606671 REGON 711673148

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk

Przedszkole Nr 2 "Pod Słoneczkiem"

nazwa jednostki

Rozrachunki, przychody i koszty pomiędzy jednostkami powiązаныmi według stanu na dzień 31 grudnia 2023 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	51 420,00	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	8 190,00	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	-
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	11 610,92	odbiór odpadów komunalnych (konto 402)
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Węgrowie	0,00	0,00	0,00	9 010,09	rozprowadzenie wody i odprowadzenie ścieków (konto 401 kwota 4326,07 zł woda, konto 402 kwota 4 684,02 zł ścieki)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioleta Ojdana

Dyrektor Przedszkola

mgr Monika Demczuk