

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 18 IM. "CZEKOLADOWE PRZEDSZKOLE" W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Moniuszki 39 65-409 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 970322296	WPRZYNEŁO MIASTO ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości 17-02-2026 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 855 321,60	✓ 2 772 714,74	A Fundusz	2 562 179,76	2 423 853,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 175 564,64	✓ 8 834 455,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 855 321,60	2 772 714,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 613 384,88	✓ -6 410 602,52
A.II.1 Środki trwałe	2 855 321,60	2 772 714,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	493 810,00	493 810,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 613 384,88	-6 410 602,52
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	2 361 511,60	2 278 904,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	397 724,40	✓ 451 589,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	397 724,40	451 589,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 939,62	✓ 40 143,94
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	53 542,86	✓ 59 864,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	278 531,62	✓ 322 835,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2026-02-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr (kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 013,62	✓ 1 513,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	104 582,56	102 728,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 949,38	16 655,12	D.II.8 Fundusze specjalne	45 696,68	✓ 27 232,65
B.I.1 Materiały	7 949,38	✓ 16 655,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 696,68	✓ 27 232,65
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	50 936,50	✓ 58 840,32		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	91,08		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	50 936,50	58 749,24		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 696,68	✓ 27 232,65		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 696,68	✓ 27 232,65		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2026-02-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	2 959 904,16	2 875 442,83	Suma pasywów	2 959 904,16	2 875 442,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2026-02-10

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabędz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2026-02-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Kabęda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 18 IM. "CZEKOLADOWE PRZEDSZKOLE" W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Moniuszki 19 65-409 Zielona Góra		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON 970322296		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	496 041,00	✓	495 287,00	✓
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
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	0,00		0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	496 041,00	✓	495 287,00	✓
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 148 124,80	✓	6 950 875,43	✓
B.I.	Amortyzacja	82 606,86	✓	82 606,86	✓
B.II.	Zużycie materiałów i energii	890 544,59	✓	972 716,34	✓
B.III.	Usługi obce	150 375,73	✓	201 363,97	✓
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	4 041 594,21	✓	4 563 269,49	✓
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	982 329,41	✓	1 129 909,27	✓
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	674,00	✓	1 009,50	✓
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	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)	-5 652 083,80	✓	-6 455 588,43	✓
D.	Pozostałe przychody operacyjne	38 698,92	✓	44 985,91	✓
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	38 698,92	✓	44 985,91	✓
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	✓	0,00	✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr inż. Anna Piątek

2026-02-10
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
kierownik jednostki
mgr Renata Rabęda

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)	-5 613 384,88	-6 410 602,52
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-5 613 384,88	-6 410 602,52
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)	-5 613 384,88	-6 410 602,52

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2026-02-10

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2026-02-10

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabenda

kierownik jednostki

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 613 384,88	-6 410 602,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 613 384,88	-6 410 602,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 562 179,76	2 423 853,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2026-02-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Ziębnej Górze

mgr Renata Rabeda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2026-02-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

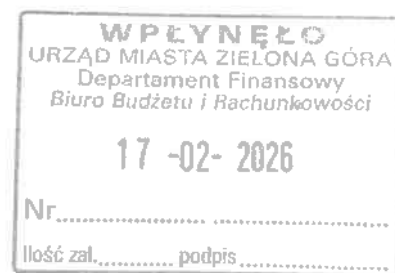
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 18
„Czekoladowe Przedszkole”
W Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2025 R. -31.12.2025 R.



1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 18 „Czekoladowe Przedszkole” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Moniuszki 18 za rok 2025, na które składa 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 formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny 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.

Dnia 09.02.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

...mgr inż. Anna Piatak...

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 18 „Czekoladowe Przedszkole” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Moniuszki 19 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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 Rzeczypospolitej Polskiej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejskie Przedszkole nr 18 „Czekoladowe Przedszkole” w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVI/716/09 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 listopada 2009 r. na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku. Uchwałą nr LXXV/896/10 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 31 sierpnia 2010 r. przedszkolu nadano imię „Czekoladowe Przedszkole” w Zielonej Górze.

Działalność podstawowa to realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola Nr 18 a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczej, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 18 „Czekoladowe Przedszkole” w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasta Zielona Góra. W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskie Przedszkole nr 18 „Czekoladowe Przedszkole ” w Zielonej Górze

w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym **2025** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 120 z późn.zm). z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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 Rzeczypospolitej Polskiej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabe

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zestaw zmian wartości grup rzeczowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przenieszenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 559,90				0,00				0,00	7 559,90
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 612 503,19	30 383,58	0,00	0,00	30 383,58	0,00	42 279,88	0,00	42 279,88	4 600 606,89
1.	Środki trwałe	4 612 503,19	30 383,58	0,00	0,00	30 383,58	0,00	42 279,88	0,00	42 279,88	4 600 606,89
1.1.	Grunty	493 810,00				0,00				0,00	493 810,00
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 304 274,22				0,00				0,00	3 304 274,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 000,00				0,00				0,00	17 000,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	797 418,97	30 383,58			30 383,58		42 279,88		42 279,88	785 522,67
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3 - nabycia składa się z:

Wiersz 1.5 - kwota 30 383,58 zł dot. zakupu wyposażenia i pomocy dydaktycznych (konto 013),

Kolumna 8 - likwidacja wiersz 1.5 dotyczy:

1. kwota 5 188,14 zł dotyczy zlikwidowanej obieraczki do warzyw (konto 011) - protokół likwidacji MP18/2025/2

2. kwota 37 091,74 zł dotyczy zlikwidowanych pozostałych środków trwałych (konto 013) - protokół likwidacji MP18/2025/1

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 559,90				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 559,90
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 757 181,59	112 990,44	0,00	0,00	112 990,44	0,00	42 279,88	0,00	42 279,88	1 827 892,15
1.	Środki trwałe	1 757 181,59	112 990,44	0,00	0,00	112 990,44	0,00	42 279,88	0,00	42 279,88	1 827 892,15
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkownictwie wieczystym innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	942 762,62	82 606,86			82 606,86				0,00	1 025 369,48
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 000,00				0,00				0,00	17 000,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	797 418,97	30 383,58			30 383,58		42 279,88		42 279,88	785 522,67
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3 - amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

Wiersz 1.2 - kwota 82 606,86 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych - grupa 1 i 2

wiersz 1.5 - kwota 30 383,58 zł zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionych wartości wyposażenia, pomocy dydaktycznych

Kolumna 8 - likwidacja wiersz 1.5 dotyczy:

1. kwota 5 188,14 zł dotyczy zniszczenia z ksiąg kwoty umorzenia obieraczki do warzyw (konto 071-08) - protokół likwidacji MP18/2025/2

2. kwota 37 091,74 zł dotyczy zniszczenia z ksiąg kwoty umorzenia pozostałych środków trwałych (konto 072) - protokół likwidacji MP18/2025/1

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
Jednostka nie posiada dóbr kultury.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m ²)				0,00
...		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
...		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
...		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
...		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumorzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i 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
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu niezapłaconych pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1 - opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.								0,00	0,00
2.								0,00	0,00
3.								0,00	0,00
4.								0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością obrotową a finansowanymi składnikami aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Miejskie Przedszkole nr 10
ul. Moniuszki 19
65-001 Zielona Góra
tel. 68 453 6403, 68 451 1403

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe	30 994,91	61 186,07
2.	Odprawy emerytalne	37 396,80	
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		9 633,21
	Razem	68 391,71	70 829,28

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	5
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dział Masyfikacji budżetowej ...						
2.	Dział Masyfikacji budżetowej ...						
3.	Dział Masyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp.	Pozycja w Rachunku Zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
1	2	3	4
		PRZYCHODY	44 965,91
1.	D.II).	wpływ z wynajmu	44 965,91
2.			
3.			
4.			
		KOSZTY	0,00

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej (pkt.19), które mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
	1	2
	Razem zwiększenia	0,00
	Razem zmniejszenia	0,00

[illegible][illegible]

~~mgr inż. Anna Piatak~~

mgr Renata Rabeda

