

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	Łomża
1.3	adres jednostki
	ul. Wyzwolenia 1a, Łomża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady określa Zarządzenie Nr 1/2018 Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 1 w Łomży z dnia 02.01.2018r. w sprawie wprowadzenia nowych zasad (polityki rachunkowości) w Przedszkolu Publicznym nr 1 w Łomży. Istotność zmiany obejmuje sposób klasyfikowania środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zależności od ich wartości. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości i przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r.: - składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji ilościowej (z wyjątkami: meble, sprzęt elektroniczny i elektrotechniczny, komputery, odkurzacze), - składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,01 do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych, jednorazowo w grudniu za okres całego roku. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny metodę FIFO. Na koniec okresu sprawozdawczego, na podstawie spisu z natury ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu.
5.	inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Konto 011: Gr. O: wartość początkowa: 378 155,80 zł, wartość na koniec okresu 378 155,80 zł. Gr. 1: wartość początkowa: 1 383 997,06 zł, wartość na koniec okresu: 1 383 997,06 zł Gr. 3-6: wartość początkowa: 54 476,29 zł, wartość na koniec okresu sprawozdawczego: 54 476,29 zł. Gr. 8: wartość początkowa: 77 613,14 zł, wartość na koniec okresu: 77 613,14 zł. Konto 071: Gr. 1 stan na początek okresu: 301 641,90 zł, zwiększenia: 34 449,92 zł, umorzenie na koniec okresu: 336 091,82 zł. Gr. 3-6 – stan na początek okresu: 41 379,25 zł, zwiększenia: 2 083,62 zł, umorzenie na koniec okresu: 43 462,87 zł. Gr. 8: stan na początek okresu: 77 613,14 zł, zwiększenia: 0 zł, umorzenie na koniec okresu : 77 613,14 zł. Konto 013: stan na początek okresu: 232 440,17 zł, zwiększenia na kwotę 6 799,91 zł zmniejszenie – likwidacja: 1 150,00 zł stan na koniec okresu: 238 090,08 zł. Konto 072: stan na początek okresu: 236 702,53 zł, zwiększenia na kwotę 6 799,91 zł zmniejszenie – likwidacja: 1 150,00 zł stan na koniec okresu: 242 352,44 zł. Konto 020: stan na początek okresu: 4 262,36 zł, zmniejszenie: - 0,00 zł zwiększenie: 0,00 zł stan na koniec okresu: 4 262,36 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych na podstawie umów użyczenia wynosi - 10197,03: 1) czynnik kodów kreskowych w kwocie 198,03 zł w ramach projektu nr WND-RPPD.04.01.00-20-002/11 pn " Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego- część II, administracja samorządowa " realizowanego w ramach decyzji nr UDA-RPPD.04.01.00-20-002/11-00 z dnia 28.02.2012. 2) traktorek ogrodowy w kwocie 9 999,00 zł w ramach umowy użyczenia z dnia 28.07.2022r z Centrum Integracji Społecznej w Łomży. (Tabela nr 5 Załącznik nr 6 do instrukcji).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	W roku sprawozdawczym nie stosowano odpisów aktualizujących.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie naliczała rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada.

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	W jednostce nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2023r. na świadczenia pracownicze wydano: 82 246,74 zł, w tym: pomoc zdrowotna - 700,00 zł; nagrody jubileuszowe - 15 866,26 ; odprawy emerytalne - 43 093,14; ekwiwalent - 4 587,34; nagroda KEN - 18 000,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie stosowano.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Brak.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agata Krysiuk

Agata Krysiuk

(główny księgowy)

2024-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łowiczu

mgr Anna M Kamińska
Anna Kamińska

(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przebieżczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Grunty (gr.0 KŚT)	378155,8	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	378155,80
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2 KŚT)	1 383 997,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 997,06
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	54 476,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 476,29
2.4	Środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe (grupa 8 KŚT)	77 613,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 613,14
2.	Razem środki trwałe	1 894 242,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894 242,29
3.	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	0,00	0,00
4.	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	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 894 242,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894 242,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M Kamińska

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
od 01.01.2023r do 31.12.2023r

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/um sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące składników	dotyczące składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378155,80	378155,80
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym												
2.1.1	podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	301 641,90	34 449,92	0,00	0,00	34 449,92					336 091,82	1 082 355,16	1 047 905,24
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	41 379,25	2 083,62	0,00	0,00	2 083,62	0,00	0,00	0,00	0,00	43 462,87	13 097,04	11 013,42
2.5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 613,14	0,00	0,00
2.6	Inne środki trwałe	77 613,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 167,83	1 473 608,00	1 437 074,46
2.	Razem środki trwałe	420 634,29	36 533,54	0,00	0,00	36 533,54	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.	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	0,00	0,00
4.	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	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	420 634,29	36 533,54	0,00	0,00	36 533,54	0,00	0,00	0,00	0,00	457 167,83	1 473 608,00	1 437 074,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kamińska

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kamińska

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Razem	0	0	0	0
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2023r.

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy				
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: z tytułu umów leasingu				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: z tytułu umów dzierżawy	10197,03	0		10197,03
4.	Środki transportu w tym: z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	10197,03	0	0	10197,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2023r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	
1.	Akcja	0	0	0	0	0	0	0
1.1								
1.2								
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0
2.1.								
2.2.								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0
3.1								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0
4.1								
	Razem	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
w Łomży
mgr Anna M. Kopytowska

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	z tytułu dochodów budżetowych						
2.							
3.							
	Razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

L.p	Wyszczególnienie (rodzaje rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie ...						
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa						
3.							
	Razem	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Agata Kamińska

mgr Agata Krysiuk

17-03-27

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
w Łodzi
mgr Anna M Kamińska

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń w 2023r.

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka			
2.	przewłaszczenie			
3.	zastaw rejestrowy			
4.	weksel			
5.	kaucja pieniężna			
6.				
7.				
8.				
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024-03-27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
18-400 Łomża, ul. Wyzwolenia 1A
tel. 86 216 22 50
NIP 718-17-51-712, R-450033732

zadanie nr 12 - wypracowanie
sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta
Łomża

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna J. Kamińska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
18-400 Łomża, ul. Wyzwolenia 1A
tel. 86 216 22 50
NIP 718-17-51-712, R-450033732

sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta
Łomża

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna Kamińska

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych
1.			
2.			
	Razem	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	Razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024-03-27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
18-400 Łomża, ul. Wyzwolenia 1A
tel. 86 216 22 50
NIP 718-17-51-712, R-450033732

Załącznik Nr 16 do instrukcji
sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta
Łomża

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	Razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024-03-27

DYREKTOR
Przedzkoła Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
18-400 Łomża, ul. Wyzwolenia 1A
tel. 86 216 22 50
NIP 718-17-51-712, R-450033732

Załącznik Nr 17 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	losowe-pożar-odszkodowania		
	pozostałe- darowizna		
	pozostałe		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	losowe-pożar-odszkodowania		
	pozostałe- darowizna		
	pozostałe		
	Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Krysiuk

2024 -03- 27

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna Kamińska

Zestawienie zbiorcze wzajemnych rozliczeń między Przedszkolem Publicznym nr 1 w Łomży a powiazanymi jednostkami na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązana		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
1	Przedszkole Publiczne Nr 2 w Łomży	A.VI	47,32								
2	Przedszkole Publiczne Nr 5 w Łomży	A.VI	0,00								
3	Przedszkole Publiczne Nr 8 w Łomży	A.VI	212,94								
4	Przedszkole Publiczne Nr 9 w Łomży	A.VI	94,64								
5	Przedszkole Publiczne Nr 10 w Łomży	A.VI	118,30								
6	Przedszkole Publiczne Nr 14 w Łomży	A.VI	236,60								
7	Przedszkole Publiczne Nr 15 w Łomży	A.VI	47,32								
8	Szkoła Podstawowa nr 1 w Łomży	A.VI	425,88								
9	Szkoła Podstawowa nr 2 w Łomży	A.VI	212,94								
10	Szkoła Podstawowa nr 4 w Łomży	A.VI	354,90								
11	Szkoła Podstawowa nr 5 w Łomży	A.VI	473,20								
12	Szkoła Podstawowa nr 7 w Łomży	A.VI	378,56								
13	Szkoła Podstawowa nr 9 w Łomży	A.VI	780,78								
14	Szkoła Podstawowa nr 10 w Łomży	A.VI	402,22	B.VII	420,54						
15	Zespół Szkół Specjalnych w Łomży	A.VI	307,58								
16	I Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	473,20								
17	II Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	236,60								
18	III Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	283,92								
19	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących nr 4 w Łomży	A.VI	189,28								
20	Zespół Szkół Mechanicznych i Ogólnokształcących Nr 5 w Łomży	A.VI	567,84								
21	Zespół Szkół Ekonomicznych i Ogólnokształcących Nr 6 w Łomży	A.VI	449,54								
22	Zespół Szkół Weterynaryjnych i Ogólnokształcących nr 7 w Łomży	A.VI	686,14	B.VII	1 253,58						
23	Bursa Szkolna Nr 1 w Łomży	A.VI	165,62								

