

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole Publiczne nr 1
1.1.	Nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 1
1.2.	Siedzibę jednostki
	Łomża
1.3.	Adres jednostki
	ul. Wyzwolenia 1A, 18-400 Łomża
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r- 31.12.2024r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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
	Zgodnie z Zestawieniem wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2024r., z tego: przychody – 1400,00zł, koszty – 16738,80 zł, należności 0,00zł, zobowiązania brutto – 0,00 zł, zmiany w funduszach własnych – 555953,18 zł.
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.

	grupa	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku	
konto 011 Środki trwałe	0	378155,80	0	0	378155,80	Zgodnie z tabela nr 1
	1	1383997,06	467860,06	0	1851857,12	
	3	29766,00	88093,12	0	117859,12	
	4	0	0	0	0	
	5	10516,40	0	0	10516,40	
	6	14193,89	0	0	14193,89	
	8	77613,14	0	0	77613,14	
	SUMA :	1894242,29	555953,18	0	2450195,47	
071 Umorzenie środków trwałych	1	336091,82	39323,46	0	375415,28	Zgodnie z tabela nr 2
	3	18752,58	5166,88	0	23919,46	
	4	0	0	0	0	
	5	10516,40	0	0	10516,40	
	6	14193,89	0	0	14193,89	
	8	77613,14	0	0	77613,14	
	SUMA:	457167,83	44490,34	0	501658,17	
konto 013 - Pozostałe środki trwałe		238090,08	30866,33	4487,98	264468,43	
konto 020 - Wartości niematerialne i prawne		4262,36			4262,36	
konto 072 - Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych		242352,44	30866,33	4487,98	268730,79	

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 wieczysto
	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: 1) czytnik 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, a 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
	80975,85 zł w tym: dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych 900 zł, nagrody jubileuszowe kwota 44529,48 zł, odprawy emerytalne nauczyciela 25430,37 zł, dodatek na start 2000 zł, szkolenia nauczycieli 5117, szkolenia nauczycieli (czesne) 2999 zł.
1.16.	Inne informacje

	Brak
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

Katarzyna Cekała

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

NIP: 718-17-51-712, K456033731 **Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto) od 01.01.2024 do 31.12.2024**

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty (gr.0 KŚT)	378 155,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 155,80
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2 KŚT)	1 383 997,06	0,00	467 860,06	0,00	0,00	467 860,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 857,12
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	54 476,29	0,00	88 093,12	0,00	0,00	88 093,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 569,41
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	555 953,18	0,00	0,00	555 953,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 195,47
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	555 953,18	0,00	0,00	0,00	555 953,18	0,00	0,00	555 953,18	555 953,18	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	555 953,18	555 953,18	0,00	0,00	1 111 906,36	0,00	0,00	555 953,18	555 953,18	2 450 195,47	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2025-03-24

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr.1
w Łomży

Kierownik jednostki

mgr Anna M. Kamińska

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu		Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzanie za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększeń	dotyczące zbitych składników	dotyczące zlikwidowania	inne	razem zmniejszeń			stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne													
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 155,80	378 155,80
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	336 091,82	39 323,46	0,00	0,00	39 323,46	0,00	0,00	0,00	0,00	375 415,28	0,00	1 047 905,24	1 476 441,84
2.3	Maszyny i urządzenia techniczne	43 462,87	5 166,88			5 166,88		0,00		0,00	48 629,75	0,00	11 013,42	93 939,66
2.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	77 613,14				0,00				0,00	77 613,14	0,00	0,00	0,00
2.6	Razem środki trwałe	457 167,83	44 490,34	0,00	0,00	44 490,34	0,00	0,00	0,00	0,00	501 658,17	0,00	1 437 074,46	1 948 537,30
2.	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	457 167,83	44 490,34	0,00	0,00	44 490,34	0,00	0,00	0,00	0,00	501 658,17	0,00	1 437 074,46	1 948 537,30
II.														

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2024

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy *Ekala*

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
.....
Anna M. Kamińska
kierownik jednostki

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2024

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)	0,00			
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)	0,00			
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Cekała

24.03.2025

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

Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na
podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym	10 197,03	0,00	0,00	10 197,03
	z tytułu umów dzierżawy				
4.	Środki transportu, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	10 197,03	0,00	0,00	10 197,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Krzyszyna Ciekala.....
główny księgowy

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
.....W Łomży.....
kierownik jednostki
mgr Anna M. Kamińska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2024 roku

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość		
1.	Akcja	0	0,00	0	0,00	0	0,00		0,00
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00		0,00
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00		0,00
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00		0,00
4.1.									
4.2.									
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Katarzyna Cekała
główny księgowy

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kamińska
kierownik jednostki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności w roku 2024

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

.....
główny księgowy

.....
Krzyszna Cekała

.....
mgr kierownik jednostki in ska

DYREKTOR

Przedszkola Publicznego Nr 1

w Łomży

24.03.2025

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 sadowe w sprawie ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OWY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

24.03.2025

.....
mg Kierownik jednostki
Łomżyńska

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00
2.	Przewłaszczenie	0,00	0,00	0,00
3.	Zestaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00
4.	Weksel	0,00	0,00	0,00
5.	Kaucja pieniężna	0,00	0,00	0,00
6.				
7.				
8.				
	Razem	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
główny księgowy

Katarzyna Cekała

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr..... Kamińska
kierownik jednostki

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Razem	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Katarzyna Cekała

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

kierownik jednostki

mgr Małgorzata Kamińska

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy

główny księgowy

Katarzyna Cekała

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łoniewie
.....
mgr Anna M.
kierownik jednostki

72024 kierownik jednostki

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 otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Katarzyna Gekala
główny księgowy

24.03.2025

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

.....
mgr Anna M. Kamińska
kierownik jednostki

4Tabela 14.Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
główny księgowy
Katarzyna Cekała

24.03.2025

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

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2024

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Katarzyna Cekała

24.03.2025

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

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	1) losowe - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
	3) pozostałe		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	1) losowe - pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	3) pozostałe		
	Razem	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kamińska
główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

24.03.2025 kierownik jednostki

Katarzyna Kamińska

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2024 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.	Urząd Miejski w Łomży									I.1.6	555 953,18
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Łomży			B.II.	2 326,73						
				B.III.	4 715,19						
4.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomży	A.VI	1 400,00								
5.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łomży			B.III.	6 080,48						
6.	Park Przemysłowy Łomża			B.III.	1 034,52						
8.	Zespół Szkół Weterynaryjnych i Ogólnokształcących Nr 7			B.VII.	1 169,31						
10.	Szkoła Podstawowa nr 10 im. Jana Pawła II			B.VII.	1 412,57						
	Razem		1 400,00		16 738,80		0,00		0,00		555 953,18

* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny księgowy

24.03.2025

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiktoryna Cekała

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
Dyrektor w Łomży

mgr Anna M. Kamińska