

Wpłynęło 26.03.2025

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne nr 4 „Niezapominajka”
1.2	siedzibę jednostki Ul. Króla Władysława Jagiełły 12, 72-100 Goleniów
1.3	adres jednostki Ul. Króla Władysława Jagiełły 12, 72-100 Goleniów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ❖ Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. ❖ Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. ❖ Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów obrotowych: - ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się środki trwałe i wyposażenie, o wartości powyżej 1000 zł., z wyjątkiem: sprzętu komputerowego, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, centrali telefonicznych, telefonów komórkowych, urządzeń biurowych, urządzeń sieciowych, programów komputerowych bądź wartości niematerialnych i prawnych. Wymienione wyjątki podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na cenę zakupu. - ewidencją ilościową obejmuje się wyposażenie o wartości mniejszej i równej 1000 zł.; - odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie podlegają materiały o wartości do 300 zł. (z wyjątkiem czajników, kalkulatorów, telefonów analogowych, wentylatorów, gaśnic, krzeseł, odfajkow, podstawek pod monitor i komputer oraz dostawek do biurka, które podlegają ewidencji ilościowej). ❖ Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. W szczególności: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania, wycenia się - w przypadku zakupu według ceny nabycia - w przypadku wytworzenia według kosztu wytworzenia - w przypadku otrzymania nieodpłatnie według wartości zawartej w decyzji organu - w przypadku darowizny według wartości rynkowej 2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, w przypadku darowizny według wartości rynkowej. 3. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. ❖ Przyjmuje się zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 1. odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ujęte na koncie 011 „Środki trwałe”, metodą liniową 2. odpisom amortyzacyjnym podlegają wartości niematerialne i prawne ujęte na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” metodą liniową 3. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się za okres całego roku, poczynając od miesiąca następnego po miesiącu nabycia, do miesiąca, w którym środek trwały (wartość niematerialną i prawną) zlikwidowano, sprzedano, nieodpłatnie przekazano lub stwierdzono jego niedobór, 4. jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz aktywa trwałe o wartości do 10 000,- zł w tym między innymi: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne.

5.	inne informacje
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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	89 427,60
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dariusz Łasiga
(główny księgowy)

.....20.03.2025 r.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 4
"Niezapomnianka"
mgr Dariusz Wąsłak
(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne
"Niezapominajka"
ul. Wł. Jagiełły 12, 72-200 Goleniów
IP 856182413 REGON 320762451
tel. 07 418 22 49

Tabela nr 1

Lp.		Nazwa grupy rodzajowej składnik aktywów wg. ukladu w bilansie	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości pozycji (4-5-6)				Zmniejszenie wartości pozycji				Ogółem zmniejszenie wartości pozycji (8-9-10)				Wzrost pozycji - stan na koniec roku obrotowego (1-7-11)				Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie (14-15-16)				Zmniejszenie umorzona				Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)				Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja		przychody		przebieg inne		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21					
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		

1	1	Aktywa trwałe	0,00	42 332,94	0,00	42 332,94	0,00	1 685,99	0,00	1 685,99	1 316 502,32	608 537,43	0,00	47 756,32	0,00	47 756,32	1 685,99	654 607,76	667 317,94	661 894,56																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
---	---	---------------	------	-----------	------	-----------	------	----------	------	----------	--------------	------------	------	-----------	------	-----------	----------	------------	------------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Chłpiga

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa
"Niezapominajka"
mgr Danuta Wasialek

WYDZIAŁ FINANSOWY
Urząd Gminy i Miasta Goleniów
Wpłynęło 26.03.2025
mgr Danuta Wasialek

Przedsiębiorstwo Produkcyjne
"Niezapominajka"
ul. K. Wł. Jagiełły 12, 72-100 Goleniów
NIP 8561822413 REGON 3207624

Tabela nr 5

Lp.	Grupa wg KŚT 2	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 6
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1.	803 - wyposażenie techniczne dla prac biurowych	15200,00	0	0	15200,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gnee
mgr Dorota Capiga

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Produkcyjnego nr 4
"Niezapominajka"
mgr Danuta Kulaś

WYDZIAŁ FINANSOWY
Urząd Gminy i Miasta Goleniów
Wpłynęło 26. 03. 2025


Wpłynęło 26.03.2025

TABELE INFORMACYJNE DO KONTA 976 "WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI"

I. Należności i zobowiązania pomiędzy jednostkami

NALEŻNOŚCI

L.P	Nazwa jednostki	kwota

ZOBOWIĄZANIA

L.P	Nazwa jednostki	kwota

II. Przychody i koszty zgodnie z układem w sprawozdaniu Rachunek zysków i strat

PRZYCHODY			
I.p.	JEDNOSTKA	Przychody z tytułu dochodów budżetowych- kwota	Pozostałe przychody operacyjne-kwota
1	Urząd Gminy Goleniów (lokal wyborczy)		900

KOSZTY					
I.p.	JEDNOSTKA	Koszty działalności operacyjnej- usługi obce	Koszty działalności operacyjnej- zużycie materiałów i energii	Koszty działalności operacyjnej- pozostałe koszty rodzajowe	Koszty - Podatki i opłaty
1	Przedszkole Publiczne nr 2 (dostęp do portalu oświatowego)	804,42			
2	Szkoła Podstawowa nr 5 (KZP)	815,92			
3	Urząd Gminy Goleniów podatek od nieruchomości				1220
4	Urząd Gminy Goleniów nota ENEA		7867,51- brutto (7837,46-netto)		

III. Informacja o zyskach zawartych w aktywach.

IV. Informacja o nieodpłatnie przekazanych/ otrzymanych środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

L.P	Nazwa jednostki	kwota brutto
1	Gmina Goleniów	5191,16

zwrot do UG części do kontroli ogrzewania

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego nr 4
"Niezapomnianka"
mgr Danuta Wasiak

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Capiga