

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Przedszkole Miejskie Nr 2 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Stawisińskiego 7 87-100 Toruń |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Stawisińskiego 7 87-100 Toruń |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Placówki wychowania przedszkolnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Zarządzenie nr 13/2023 Dyrektora TCUW z dnia 20 marca 2023 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości |
| 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 i Tabela nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Tabela nr 3 |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Tabela nr 4 i Tabela nr 5 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Tabela nr 6 |
| 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 7 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Tabela nr 8 |
| 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) |
| | Tabela nr 9 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Tabela nr 10 |
| 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 |
| | Tabela nr 11 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Tabela nr 11 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Tabela nr 11 |
| 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 |
| | Tabela nr 12 |

| | |
|-------|--|
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Tabela nr 13 |
| 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 |
| | Tabela nr 14 |
| 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 |
| | Tabela nr 15 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Tabela nr 16 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Tabela nr 16 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Tabela nr 16 |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Tabela nr 16 |
| 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 |
| | Tabela nr 16 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Tabela nr 16 |
| 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 |
| | Tabela nr 16 |
| 2.5. | inne informacje |
| | Tabela nr 16 |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Tabela nr 16 |

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

TABELA NR 1
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2024r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Ogółem zwiększenia (4+5+6+7) | Zmniejszenia | | | | Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12) | Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13) |
|-------|---|---|-------------|---|--|--------------|------------------------------|--------------|---|------------|------|----------------------------------|---|
| | | | nabycie | przemiesz- czenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej) | otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż jednostki Gminy | aktualizacja | | zbycie | przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej) | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 4 527,31 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 4 527,31 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3) | 810 549,60 | 42 200,00 | 645 360,00 | 0,00 | 0,00 | 687 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 498 109,60 |
| 1. | Środki trwałe | 810 549,60 | 42 200,00 | 645 360,00 | 0,00 | 0,00 | 687 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 498 109,60 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | | 645 360,00 | | | 645 360,00 | | | | | 0,00 | 645 360,00 |
| 1.1.2 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 386 113,23 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 386 113,23 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 25 000,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 399 436,37 | 42 200,00 | | | | 42 200,00 | | | | | 0,00 | 441 636,37 |
| 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 |

05.03.2025
Data sporządzenia

Maria Bokałto
Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 2
Szczegółowy zakres zmian stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | Ogółem zwiększenia (4+5+6) | Zmniejszenia | | | Ogółem zwiększenia (8+9+10) | Umorzenie na koniec okresu (3+7-11) |
|-------|---|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | | umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 4 527,31 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 4 527,31 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3) | 765 895,33 | 59 216,48 | 0,00 | 0,00 | 59 216,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 825 111,81 |
| 1. | Środki trwałe | 765 895,33 | 59 216,48 | 0,00 | 0,00 | 59 216,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 825 111,81 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 376 549,24 | 9 563,99 | | | 9 563,99 | | | | 0,00 | 386 113,23 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 291,67 | 3 500,00 | | | 3 500,00 | | | | 0,00 | 3 791,67 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 389 054,42 | 46 152,49 | | | 46 152,49 | | | | 0,00 | 435 206,91 |
| 2 | Środki trwae 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 |

05.03.2025
Data sporządzenia

Maria Bokalło
Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31.12.2024r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

NEGATYWNE

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa środków trwałych wg KŚT) | Wartość rynkowa brutto | Uwagi |
|-------|--|------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | 0,00 | |

Toruń, 10.03.2025

Data sporządzenia

Maria Bokatto

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, stan na dzień 31.12.2024r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

N E G A T Y W N E

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zmiany stanu odpisów | | Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5) |
|-----|------------------|-------------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Toruń, 10.03.2025

Maria Bokałło

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

N E G A T Y W N E

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zmiany stanu odpisów | | Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5) |
|-------|------------------|-------------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Toruń, 10.03.2025

Maria Bokałło

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu, stan na dzień 31.12.2024 r.*

Przedszkole Miejskie Nr 2

N E G A T Y W N E

| Lp. | Lokalizacja i nr działki | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu (4+5-6) |
|-------|--------------------------|---------------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | Powierzchnia (m kw) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| | | Powierzchnia (m kw) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| | | Powierzchnia (m kw) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| | | Powierzchnia (m kw) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Razem | | Powierzchnia (m kw) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*należy wykazać grunty przyjęte przez jednostkę w wieczyste użytkowanie

| | | | |
|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
| Toruń, 10.03.2025 | Maria Bokałło | | |
| <i>Data sporządzenia</i> | <i>Sporządzający</i> | <i>Główny Księgowy</i> | <i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i> |

Wartość nieumarzanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

| Lp. | Grupa wg KŚT | Stan na początek okresu | Zmiany stanu | | Stan na koniec okresu (3+4-5) |
|-----|--------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Maria Bokatto

Sporządzający

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie nr 2 **N E G A T Y W N E**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|-------|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|--------------------|
| | | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba | Wartość | Liczba (3+5-7) | Wartość (4+6-8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | | | | | | | | | |
| 2 | Udziały | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | | | | | | | | | |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | | | | | | | | | |
| 4 | Inne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | | | | | | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Toruń, 10.03.2025
.....
Data sporządzenia

.....
Sporządzający

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik Jednostki Obsługującej

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zmiany stanu | | | Stan na koniec okresu (3+4-5-6) |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie (art. 35b, ust. 3 ustawy o rachunkowości) | Rozwiązanie (art. 35c ustawy o rachunkowości) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Maria Bokatto

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

Informacje o stanie rezerw, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

Toruń, 10.03.2025

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 11

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

NEGATYWNE

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

Toruń, 11.03.2025
Data sporządzenia

Maria Bokałło
Sporządzający Główny Księgowy Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

N E G A T Y W N E

| Lp. | Wyszczególnienie (zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanych jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości) | Kwota zobowiązania |
|-----|---|--------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Razem | 0,00 |

Toruń, 11.03.2025Maria Bokałło

Data sporządzeniaSporządzającyGłówny KsięgowyKierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

NEGATYWNE

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia | |
|-------|--|--------------------|---------------|---|----------------------|---------------|
| | | początek okresu | koniec okresu | | początek okresu | koniec okresu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | Weksel | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | Zastaw | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| 4 | | 0,00 | 0,00 | Inne | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

Toruń, 11.03.2025

Maria Bokałło

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

| | | | |
|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
| Toruń, 11.03.2025 | | Maria Bokatto | |
| <i>Data sporządzenia</i> | <i>Sporządzający</i> | <i>Główny Księgowy</i> | <i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i> |

Kierownik Jednostki Obsługującej

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-----|---|-----------------|---------------|
| | | początek okresu | koniec okresu |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | | | |
| 1.2 | | | |
| ... | | | |
| 2 | Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | | | |
| 2.2 | | | |
| ... | | | |

Maria Bokatto

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 16
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31.12.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 2

| Lp. | Wyszczególnienie | | Wyszczególnienie - składowe | Wartość | Uwagi |
|-----|--|------|---|------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | | 2 (składowe) | 3 | 4 |
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 2. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w tym: wypłacone w roku sprawozdawczym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, pośmiertne, odprawy dla nauczycieli, inne odprawy, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy) | 2.1. | Nieperiodyczne (nagrody jub.; odpr.emeryt. /pośm./dla naucz.; ekw.urlop) | 107 337,01 | |
| | | 2.2. | Świadczenia na start | 0,00 | |
| | | 2.3. | Nagrody dyrektora | 25 022,42 | |
| | | 2.4. | Nagrody PMT | 10 649,25 | |
| | | 2.5. | Inne wyżej nieujęte | | |
| | | 2. | RAZEM Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 143 008,68 | |
| 3. | Inne informacje | 3. | Inne informacje | | |
| 4. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | 4. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 5. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 5. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 6. | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 6.1. | Darowizny | 500,40 | odpis 1,5% podatku z TSPSz. |
| | | 6.2. | Odszkodowania | | |
| | | 6.3. | Nagrody | 9 000,00 | Ekokonkurs - za zbiórkę makulatury |
| | | 6.4. | Wypłata świadczeń z tytułu praw majątkowych po zmarłym pracowniku | | |
| | | 6.5. | Wpłaty jednostek obsługiwanych zaliczek VAT za grudzień | | |
| | | 6.6. | Sprzedaż majątku | | |
| | | 6.7. | Inne incydentalne nie ujęte powyżej | | |
| | | 6. | RAZEM Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 9 500,40 | |