

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wankowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 2
do instrukcji

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja za rok obrotowy (koszt rodzajowy konto 400)	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	653 648,10	57 429,59	0,00	16 487,37	73 916,96	0,00	0,00	0,00	0,00	727 565,06	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	653 648,10	57 429,59	0,00	16 487,37	73 916,96	0,00	0,00	0,00	0,00	727 565,06	
2.1.	Grunt, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00	
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	532 674,48	53 937,69		16 487,37	70 425,06				0,00	603 099,54	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	112 689,04	991,94			991,94		0,00		0,00	113 680,98	
2.4.	Środki transportu		0,00			0,00				0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe, w tym:	8 284,58	2 499,96			2 499,96				0,00	10 784,54	
2.5.1	Dobra kultury	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 (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00	

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny Księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wankowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 1
do instrukcji

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne ^a	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszczenie wewnętrzne ^a	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	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
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00					0,00						0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 665 610,54	25 000,00	0,00	0,00	2 637 980,97	2 662 980,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328 591,51
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	1 665 610,54	25 000,00	0,00	0,00	2 637 980,97	2 662 980,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328 591,51
2.1.	Grunt ogółem, w tym:	924 545,00					0,00						0,00	924 545,00
	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.1.1		0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	618 689,98				2 637 980,97	2 637 980,97						0,00	3 256 670,95
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	114 090,98					0,00		0,00				0,00	114 090,98
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym:	8 284,58	25 000,00				25 000,00						0,00	33 284,58
2.5.1	Dobra kultury	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 (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

* przenieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdolnego do używania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie” (wykazanie się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu tj. przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji). Na zwiększenie stanu budowni w kwocie 2 637 980,97 zł miała wpływ przebudowa budynku przedszkola (I), nieodpłatnie otrzymane środki trwałe). Natomiast zwiększenie innych środków trwałych w kwocie 25 000 zł dotyczyło zakupu 2 szt. maszyn czyszczących sronujących Przedszkola Miejskiego Nr 23
Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny Księg

mgr Joanna Jobska

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			umorzenie za rok obrotowy *	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	14 315,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 315,38	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 315,38				0,00					14 315,38	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	691 524,38	104 370,37	0,00	0,00	104 370,37	0,00	0,00	0,00	0,00	795 894,75	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	691 524,38	104 370,37	0,00	0,00	104 370,37	0,00	0,00	0,00	0,00	795 894,75	
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	691 524,38	104 370,37			104 370,37		0,00		0,00	795 894,75	
2.2.	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
2.3.	Zapasy wojenne	0,00				0,00				0,00	0,00	

(np. koszty rodzajowe, konto 401...) rozliczenie zakupu, konto 3... pozostałe środki i trwałe, konto 013...)

* (np koszty rodzajowy konto 401..... rozliczenie zakupu konto 3..... pozostałe środki trwałe konto 013.....)

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wankowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 3
do instrukcji

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	nabycie	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)
				przemieszczenia wewnątrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnątrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	14 315,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 315,38
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 315,38					0,00							14 315,38
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	691 524,38	104 370,37	0,00	0,00	0,00	104 370,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 894,75
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	691 524,38	104 370,37	0,00	0,00	0,00	104 370,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 894,75
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	691 524,38	104 370,37				104 370,37		0,00				0,00	795 894,75
2.2.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00				0,00						0,00	0,00
2.3.	Zapasy wojenne	0,00					0,00						0,00	0,00

* przemieszczenie wewnątrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdanego do użytkowania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie”. Wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji). Na zwiększenie stanu Pozostałych środków trwałych (jednorazowo umarzane) w kwocie 104 370,37 zł miało wpływ: zakup sprzętu, urządzeń i wyposażenia (tj. pomoce dydaktyczne - monitor interaktywny, wiała edukacyjna, ścianka modernacyjna, modułowa, meble do gabinetu dyrektora i do sali przedszkolnych, urządzenie wielofunkcyjne, młynek koloidalny, odkurzacze, meble do lekarni i sali integracji sensorycznej, wykładzina dywanowa do sali przedszkolnej, szafy, zlew do magazynu czystej bielizny).

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 19
do instrukcji

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
L.p.	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze wg. tytułów	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie jako wszystkie składniki z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	3 166 891,35
2.	nagrody jubileuszowe	41 052,31
3.	odprawy emerytalne i rentowe	45 146,40
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne "trzynastka"	186 743,71
5.	składki zus, FP - finansowane przez pracodawcę w tym "trzynastki"	619 490,64
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	11 658,00
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych	3 885,00
8.	koszty szkoleń	17 187,00
9.	koszty dofinansowania do studiów	3 492,00
SUMA		4 095 546,41

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 5
do instrukcji

Wartości netto środków trwałych		
L.p.	Grupy rodzajowe	Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Grunt	924 545,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 653 571,41
3	Urządzenia techniczne i maszyny	410,00
4	Środki transportu	0,00
5	Inne środki trwałe	22 500,04
5.1	w tym dobra kultury	0,00

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Lp.	Symbol konta syntetycznego	Stan konta						Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
		przed weryfikacją		po weryfikacji		Różnice		
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
								porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
1	011	3 404 046,51	0,00	3 404 046,51	0,00	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
2	011	924 545,00	0,00	924 545,00	0,00	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
3	013	795 894,75	0,00	795 894,75	0,00	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
4	020	14 315,38	0,00	14 315,38	0,00	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
5	071	0,00	727 565,06	0,00	727 565,06	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
6	072	0,00	810 210,13	0,00	810 210,13	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z danymi ksiąg pomocniczych.
7	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	potwierdzenie salda
8	132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	potwierdzenie salda
9	135	34 464,71	0,00	34 464,71	0,00	0,00	0,00	potwierdzenie salda
10	141	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	weryfikacja sald
11	201	0,00	30 077,93	0,00	30 077,93	0,00	0,00	weryfikacja sald

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 24
do instrukcji

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Lp.	Informacja
1	2
1.	Zatrudnienie w etatach na koniec bieżącego roku obrotowego: 38,06
2.	Zatrudnienie w osobach na koniec bieżącego roku obrotowego: 44
3.	Wynagrodzenie (w zł) bieżącego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego: 0,00 zł
4.	Informacje ze szczegółowością określona w punktach 6.2 i 6.3 Stanowiska KSR stanowiącego załącznik do uchwały nr 2/2019 KSR z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia stanowiska KSR w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności - dotyczy UMO:

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Specyfikacja należności

Nazwa pozycji w bilansie	Symbol konta syntetycznego	Tytuł należności	Kwota należności wykazana w bilansie	Kwota należności wykazana w bilansie w podziale na:			Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Rb-27S/Rb-27ZZ	Rb-30S/Rb-34S		
1	2	3	4	5	6	7	
Aktywa B.II.1. Należności z tyt. dostaw i usług	221	opłata godzinowa za przedszkole	8 497,44	8 497,44	0,00		0,00
	221	opłaty za wyżywienie	26 917,00	26 917,00	0,00		0,00
SUMA			35 414,44	35 414,44	0,00		0,00

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie

mgr Joanna Jobska

12	221	35 414,44	0,00	35 414,44	0,00	0,00	0,00	weryfikacja danych ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi.
13	225	0,00	14 109,19	0,00	14 109,19	0,00	0,00	weryfikacja danych ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi.
14	229	0,00	83 437,77	0,00	83 437,77	0,00	0,00	weryfikacja danych ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi.
15	231	0,00	248 847,36	0,00	248 847,36	0,00	0,00	weryfikacja sald w drodze porównania dokumentów źródłowych z zapisami w księgach.
16	234	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	weryfikacja sald
17	240	0,00	55,26	0,00	55,26	0,00	0,00	weryfikacja sald w drodze porównania dokumentów źródłowych z zapisami w księgach.
18	310	4 759,43	0,00	4 759,43	0,00	0,00	0,00	spis z natury
19	800	0,00	8 184 533,74	0,00	8 184 533,74	0,00	0,00	weryfikacja sald - analiza zapisów na koncie.
20	810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	weryfikacja sald - analiza zapisów na koncie.
21	851	0,00	34 464,71	0,00	34 464,71	0,00	0,00	porównanie danych ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi.
22	860	4 919 860,93	0,00	4 919 860,93	0,00	0,00	0,00	weryfikacja sald - analiza zapisów na koncie.
SUMA		10 133 301,15	10 133 301,15	10 133 301,15	10 133 301,15	0,00	0,00	

Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12.2024 r. uznaje się za prawidłowe.

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie

mgr Joanna Jobska

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wankowicza 1a 10-684 Olsztyn

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli wg stanu na dzień 31 XII (krótkoterminowe i długoterminowe)

Wyszczególnienie	zobowiązania ogółem	w tym							
		z tytułu dostaw towarów i usług (m.in.: media w tym śmieci do UMO)				z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne (m.in.: VAT do UMO, podatek)		z tytułu innych niż wymienione (bez depozytów) (m.in.: WRD środki i mylne wpływy, wynagrodzenia)	
		razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Ogółem (02 + 14)	01	376 527,51	30 077,93	30 077,93	97 546,96	97 546,96	248 847,36	248 847,36	
Wierzyciele krajowi razem (03+08+09+10+11+12+13)	02	376 527,51	30 077,93	30 077,93	97 546,96	97 546,96	248 847,36	248 847,36	
podmioty sektora finansów publicznych razem (04+05+06+07)	03	97 546,96	0,00	0,00	97 546,96	97 546,96	0,00	0,00	
grupa I	04	14 109,19			14 109,19	14 109,19			
grupa II	05								
grupa III	06	0,00	0,00	0,00					
grupa IV	07	83 437,77			83 437,77	83 437,77			
bank centralny	08				x	x			
banki	09				x	x			
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	55,26			55,26	55,26			
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	30 077,93	30 077,93	30 077,93	x	x			
gospodarstwa domowe	12	248 847,36			x	x	248 847,36	248 847,36	
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13				x	x			
wierzyciele zagraniczni razem (15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
podmioty należące do strefy euro	15								
pozostałe podmioty zagraniczne	16								

nie wypełniamy

x - nie wypełniany
Dłużników i wierzycieli należy podzielić na grupy zgodnie z RB-Z.
Zobowiązania ogółem powinny stanowić sumę z bilansu w zakresie: zobowiązań długoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych pomniejszonych o sumy obec i fundusze specjalne.

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wankowicza 1a 10-684 Olsztyn

Tabela nr 29
do instrukcji

Specyfikacja zobowiązań

Nazwa pozycji w bilansie	Symbol konta syntetycznego	Tytuł zobowiązań	Kwota zobowiązań wykazana w bilansie	Kwota zobowiązań wykazana w bilansie w podziale na:		Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Rb-28S	Rb-30S/Rb-34S	
1	2	3	4	5	6	7
Pasywa D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	gaz	1 109,26	1 109,26	0,00	0,00
	201	centralne ogrzewanie i ciepła woda	25 097,05	25 097,05	0,00	0,00
	201	energia elektryczna	3 871,62	3 871,62	0,00	0,00
		Razem konto 201	30 077,93	30 077,93	0,00	0,00
Pasywa D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	225	podatek dochodowy od osób fizycznych	14 109,19	14 109,19	0,00	0,00
Pasywa D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229	składki ZUS	83 437,77	83 437,77	0,00	0,00
Pasywa D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231	dodatkowe wynagrodzenie roczne	248 847,36	248 847,36	0,00	0,00
Pasywa D.II.5. Pozostałe zobowiązania	240	składka PPK	55,26	55,26	0,00	0,00
Pasywa D.II.8. Fundusze specjalne	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 464,71	0,00	0,00	34 464,71 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nie jest wykazywany w wymienionych sprawozdaniach.
SUMA			410 992,22	376 527,51	0,00	34 464,71

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 33
do instrukcji

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Wykaz zobowiązań

Lp.	Nazwa jednostki wewnątrz grupy konsolidowanej, w stosunku do której występuje zobowiązanie (osobno dla JB i ZB, oraz osobno dla spółek, sp zoz-ów i instytucji kultury)	Kwota wykazana w bilansie	Pozycja w bilansie	Przyczyny rozbieżności (jeżeli pomimo uzgodnień występuje rozbieżność w ujęciu rozrachunku przez obie strony - należy wskazać jej przyczynę - opis i kwota)
1	2	3	4	5
1	MPEC Sp. z o.o.	25 097,05	Pasywa D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	brak
SUMA		25 097,05		

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszevska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 31
do instrukcji

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Specyfikacja dotycząca przychodów w rachunku zysków i strat

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat	Symbol konta syntetycznego	Tytuł dot. przychodów w rachunku zysków i strat	Kwota przychodów wykazana w rachunku zysków i strat	Kwota		Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Dochodów Rb-27S/Rb-27ZZ	Dochodów Rb-34S/Przychodów Rb-30S	
1	2	3	4	5	6	7
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720	Opłaty godzinowe za przedszkole	112 730,43	111 095,04	0,00	1 635,39 zł B.O. Należność 6 862,05 zł minus Należność opłaty godzinowej za m-c 12/2024 płatna do 10.01.2025 r.
	720	Opłaty za wyżywienie dzieci i nauczycieli.	371 558,00	370 355,00	0,00	1 203,00 zł B.O. Należność 25 714,00 zł minus Należność za wyżywienie dzieci i nauczycieli za m-c 12/2024 płatna do 10.01.2025 r.
	760	Opłaty za dodatkowe karty zbliżeniowe do elektr. ewidencji dzieci.	447,00	447,00	0,00	0,00
	760	Wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania PDOK.	646,49	646,49	0,00	0,00
	760	Wpływy z tyt. odszkodowania za utraczone mienie.	12 732,00	0,00	12 732,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływy z najmu będących w trwałym zarządzie składników majątkowych.	9 501,00	0,00	9 501,00	0,00
	760	Wpływy z wpłat przekazanych przez społeczne organy szkoły.	13 200,00	0,00	13 200,00	0,00
	750	Kapitałizacja odsetek od konta dochodów wydzielonych.	110,75	0,00	110,75	0,00
G.II. Odsetki						
SUMA			520 925,67	482 543,53	35 543,75	2 838,39

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszevska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Specyfikacja konta 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" *

Lp.	Jednostka wobec, której wystąpiło wzajemne rozliczenie	Obroty konta		Pozycja w odpowiednim sprawozdaniu finansowym
		Wn (koszty, należności, zmniejszenia funduszu)	Ma (przychody, zobowiązania, zwiększenia funduszu)	
1	2	3	4	5
1	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 Wydział Inwestycji Miejskich	0,00	2 621 493,60	Zestawienie zmian w funduszu jednostki: 1.1.6.
SUMA		0,00	2 621 493,60	

* nie wykazujemy wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminą, spółkami, sp zoz-ami i instytucjami kultury

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Przedszkole Miejskie Nr 23 ul. Wańkowicza 1a 10-684 Olsztyn

Dane dotyczące zmniejszeń, zwiększeń w zestawieniu zmian funduszu

Zwiększenia funduszu: Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne
(pozycja w zestawieniu zmian w funduszu: 1.1.6)

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej, która przekazała nieodpłatnie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	Kwota wykazana w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych, pełna nazwa, szczegółowe oznaczenie środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych wprowadzonych do ksiąg na podstawie jednostkowego dokumentu	Przyczyny rozbieżności (jeżeli pomimo uzgodnień występuje rozbieżność w ujęciu rozrachunku przez obie strony - należy wskazać jej przyczynę)
1	2	3	4	5
1.	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 Wydział Inwestycji Miejskich	2 621 493,60	Budynek Przedszkola Miejskiego Nr 23 - Przebudowa PM23.	brak
SUMA		2 621 493,60		

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 20.03.2025 r. Justyna Liszewska - Główny księgowy

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 23
w Olsztynie
mgr Joanna Jobska