

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Smorządowe nr 12 ul. Miechowity 11 31-475 Kraków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 121340386		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Działalność oświatowa

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z Zarządzeniem nr 429/2017 z dnia 29.12.2017r. z późniejszymi zmianami wprowadzającym Politykę Rachunkowości

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.5 inne informacje - uzupełniono noty
3 a przeciętne zatrudnienie
3 e struktura przychodów
3 f struktura kosztów

	2023-03-20	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Przedszkole Smorządowe nr 12 ul. Miechowity 11 31-475 Kraków			 1F64F32805AB0571	
Numer identyfikacyjny REGON 121340386				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3		
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	1 052 750,31		
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	31 792,23		
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	0,00		
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	75 155,09		
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	203 998,77		
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	3 000,00		
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	0,00		
8.	koszty szkoleń (par. 470)	2 000,00		
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	0,00		
	Razem:	1 368 696,40		

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

2023-03-20

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków obrotowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Przedszkole Smorządowe nr 12 ul. Miechowity 11 31-475 Kraków		Numer identyfikacyjny REGON										213C1E25C4122E12	
121340386		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.											
Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowe 013, 014)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Wartość początkowa													
Stan na początek roku (BO)		3 134 165,39	0,00	0,00	204 730,19	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 353 895,58	332 404,63
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 228,00
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 228,00
2	poniesione nakłady**	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	przesunięcia wewnętrzne*	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	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	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	0,00	0,00
5	pozostałe	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	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		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	0,00	0,00
1	likwidacja	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	0,00	0,00
2	sprzedaż	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	0,00	0,00
3	rozliczone 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inwestycje zaniechane**	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	0,00	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	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	0,00	0,00
6	pozostałe	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	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		3 134 165,39	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	3 353 895,58	0,00	364 632,63

Umorzenia																			
Stan na początek roku (BO)		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	156 627,82	0,00	332 404,63
Zwiększenia, w tym:		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	7 473,21	0,00	32 228,00
1	amortyzacja okresu	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	7 473,21	0,00	32 228,00

2	aktualizacja wartości	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	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	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	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	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	0,00	0,00
5	pozostałe	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	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		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	0,00	0,00
1	likwidacja	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	0,00	0,00
2	sprzedaż	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	0,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	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	0,00	0,00
4	pozostałe	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	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		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	164 101,03	364 632,63

<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>																			
Stan na początek roku (BO)	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	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	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	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	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	0,00	0,00	0,00

Stan na koniec roku (BZ)	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
-----------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wartość netto																
Stan na początek roku (BO)	3 134 165,39	0,00	0,00	54 102,37	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 197 267,76	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	3 134 165,39	0,00	0,00	49 629,16	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 794,55	0,00	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

2023-03-20

data

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia						Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.							
Przedszkole Smorzadowe nr 12 ul. Miechowity 11 31-475 Kraków			Numer identyfikacyjny REGON 121340386			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										
						 F9BF19FD4B010295										
Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:			prawa autorskie		prawa do znaków towarowych		licencje		prawa do wzorów zdobniczych		inne		Razem		Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	
Lp.			3		4		5		6		7		8		9	
1																
			Wartość początkowa													
Stan na początek roku (BO)			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		2 532,19	
Zwiększenia, w tym:			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
1 zakupy inwestycyjne			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2 zakupy bieżące			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
3 przesunięcia wewnętrzne			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
4 aktualizacja wartości			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
5 nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
6 pozostałe			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

1	sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532,19
Umorzenia										
Stan na początek roku (BO)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532,19
Zwiększenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532,19
Odpisy aktualizujące wartość									
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

2023-03-20

data

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nota nr 2.3 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Przedszkole Smorządowe nr 12 ul. Miechowity 11 31-475 Kraków				
Numer identyfikacyjny REGON 121340386				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	3913681D6C358137	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Odszkodowanie	0,00	6 742,59	
	Razem:	0,00	6 742,59	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odszkodowanie	0,00	6 742,59
	Razem:	0,00	6 742,59

2023-03-20

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora