

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.	
1.1 nazwa jednostki	Przedszkole nr 21 Akademia Pana Kleksa
1.2 siedziba jednostki	Miasto Poznań
1.3 adres jednostki	os. Orła Białego 102 61-251 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki	wychowanie przedszkolne
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022 - 31.12.2022
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	zał. Nr 1
5. inne informacje	Organem prowadzącym Przedszkole jest Urząd Miasta Poznania, organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Wielkopolski Kurator Oświaty

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Błaszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	7 442,43		7 442,43
Zwiększenia, w tym:			
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
2) nabycie			0,00
3) przenieszenie wewnętrzne			0,00
4) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			0,00
3) przenieszenie wewnętrzne			0,00
4) inne			0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	7 442,43		7 442,43
Umorzenie na początek roku obrotowego	7 442,43	0,00	7 442,43
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przenieszenie wewnętrzne			0,00
3) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			0,00
3) inne			0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	7 442,43	0,00	7 442,43
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
		nie dotyczy	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bluz
Anna Braszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

Małgorzata
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		nie dotyczy		
- akcje i udziały				
...				

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Anna Błaszczuk

DYREKTOR
 Przedszkola nr 21


 mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21
„Akademia Pana Kleksa”
61-251 Poznań, os. Orła Białego 102
tel. 61 8796-191
NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bluzg
Anna Błaszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

Małgorzata Palicka
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu	nie dotyczy			
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Błysz
 Anna Błaszczuk

DYREKTOR
 Przedszkola nr 21
Małgorzata Palicka
 mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały	nie dotyczy	
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Błaszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:					
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe należności (B.II.4)					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Braszczuk
 DYREKTOR
 Przedszkole nr 21
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2022
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
...					
...					
RAZEM			nie dotyczy		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Braszczuk
Anna Braszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

PRZEDSZKOLE NR 21
Akademia Pana Kleksa
61-251 Poznań, os. Orła Białego 102
tel. 61 8796-191
NIP 782-25-17-520, REGON 301617578

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		nie dotyczy		
RAZEM				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Braszczyk
Anna Braszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

Akademia Pana Kleksa

251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

P 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Blaszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:			
Hipoteka			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy		nie dotyczy	
Weksle, w tym:			
- in blanco			
			x

GŁÓWNA KSIĘGOWA

B. Brzoz
Anna Brzozczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

M. Palicka
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

PRZEDSZKOLE NR 21
„Akademia Pana Kleksa”
61-251 Poznań, os. Orła Białego 102
tel. 61 8796-191
NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

1.12. łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
RAZEM		nie dotyczy	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bluz
Anna Braszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21
M
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	
...		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Braszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Grta Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
nie dotyczy		
RAZEM		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bluz
Anna Błaszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

M
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	6 657,00
szkolenia pracownicze	7 266,00
minimum sanitarne/odzież robocza	2 452,20
Fundusz Zdrowia Nauczycieli	1 751,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bluz
Anna Braszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

Małgorzata
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21
„Akademia Pana Kleksa”
61-251 Poznań, os. Orła Białego 102
tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	
Inne należności:	
- ...	
- ...	nie dotyczy
Należności długoterminowe:	
- ...	
- ...	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Błysz
Anna Błaszczak

DYREKTOR
Przedszkola nr 21
M
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

B. Błaszczuk
Anna Błaszczuk

DYREKTOR
Przedszkole nr 21

M. Palicka
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21
„Akademia Pana Kleksa”
61-251 Poznań, os. Cicha Białego 102
tel. 61 8796-191

NIP 782-25-17-520, Regon 301617578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Blug
Anna Błaszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

iln
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania	0,00	0,00
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Braszczyk
Anna Braszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Blup
Anna Błaszczuk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21
llh
mgr Małgorzata Palicka

PRZEDSZKOLE NR 21

„Akademia Pana Kleksa”

61-251 Poznań, os. Orła Białego 102

tel. 61 8796-191

NIP 780-25-17-520, REGON 1417578

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
- związane z COVID-19 według paragrafów	0,00
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- związane z COVID-19 według paragrafów	1 990,35
- ...	
- ...	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bluz
Anna Braszczyk

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

M
mgr Małgorzata Palicka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	
	24,50

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Błaszczuk
Anna Błaszczuk

.....
(główny księgowy)

13.02.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola nr 21

mgr Małgorzata Palicka
mgr Małgorzata Palicka

.....
(kierownik jednostki)