


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		 D01F998CFBE274A3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności zapewnia dzieciom bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie. Praca opiekuńczo-wychowawcza i dydaktyczna w przedszkolu prowadzona jest w oparciu o obowiązującą podstawę programową wychowania przedszkolnego, zgodnie z przyjętymi programami wychowania przedszkolnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Ewidencję środków trwałych (konto 011) o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo – wartościowo w księdze inwentarzowej wg. grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, a kończy z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji. Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” oraz na koncie 400 – „Amortyzacja”

Środki trwałe księgowane na koncie 011 umarza się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się stawkę jego amortyzacji. Poprawność stosowanych stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana poprzez korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowej wg. poszczególnych grup wyposażenia na koncie 013. Ewidencji wartościowo – ilościowej podlega sprzęt komputerowy i pozostałe wyposażenie posiadający numer produkcyjny prowadzonej w księdze inwentarzowej z podziałem wg. poszczególnych grup. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Ponadto bez względu na wartość jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Ewidencję ilościowo – wartościową prowadzi się dla następujących grup wyposażenia:

- sprzęt komputerowy,
- sprzęt audiowizualny,
- urządzenia biurowe (posiadające cechy wyposażenia, którym nadano numer fabryczny),
- sprzęt muzyczny,
- sprzęt gospodarczy (posiadający cechy wyposażenia, któremu nadano numer fabryczny),
- urządzenia kuchenne (posiadające cechy wyposażenia, którym nadano numer fabryczny),
- wyposażenie placu zabaw,
- wartości niematerialne i prawne

Dla wyposażenia tego prowadzone są księgi inwentarzowe z podziałem na poszczególne grupy wyposażenia.

Pozostały sprzęt – wyposażenie ewidencjonowany jest tylko ilościowo w księgach (kartach), które założone będą na następujące grupy wyposażenia:

- meble
Konto 1 – biurka, ławy
Konto 2 – krzesła, fotele
Konto 3 – szafy, szafki, zestawy mebli, regały, półki,
Konto 4 – stoliki uczniowskie, stoły
Konto 5 – tablice szkolne, ogłoszeń
- sprzęt gospodarczy
- pozostałe sprzęt.

Wyposażenie takie jak: drobne pomoce dydaktyczne, sprzęt biurowy i wyposażenie pomieszczeń (np. kosze na śmieci, wieszaki,

dziurkacze, zszywacze, zasłony, chodniki, telefony, tablice korkowe, kalkulatory, godła, rolety, żaluzje, czajniki, dywany, chodniki, wykładziny, gaśnice itp.) traktowane jest jak materiały i w chwili wydania do użytku księgowane będzie w koszty, bez żadnej ewidencji. Sprzęt - wyposażenie oznakowane jest numerem działu, konta/pomieszczenia (sali) w której się znajduje i numerem pozycji w księdze inwentarzowej wg wzoru:

P7.KOM.1 (sprzęt komputerowy)

P7.AUDIO.1 (sprzęt audiowizualny)

P7.BIUR.1 (urządzenia biurowe)

P7.MUZ.1 (sprzęt muzyczny)

P7.GOSP.1 (sprzęt gospodarczy)

P7.KUCH.1 (urządzenie kuchenne)

P7.WNIP.1 (wartości niematerialne i prawne)

P7.MEB.1.1; P7.MEB.2.1, P7.MEB.3.1, P7.MEB.4.1, P7.MEB.5.1(meble)

P7.SGOSP.1 (sprzęt gospodarczy)

P7.POZSPRZ.1 (pozostały sprzęt)

Zgodność ewidencji ustalana jest na koniec każdego roku budżetowego.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są dokonywane ze względu na ich nieistotny wpływ na wynik finansowy.

Tworzy się odpisy aktualizujące należności w pełnej wysokości, gdy należność pozostaje nieuregulowana powyżej 6 miesięcy.

Ustala się próg istotności dla bilansu, rachunku zysków i strat na poziomie 1,00 % sumy bilansowej za poprzedni rok.

Z budżetu mogą być udzielane zaliczki na zakup materiałów i usług na rzecz jednostki.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.					
Numer identyfikacyjny REGON 750014783												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 443,61	0,00	318,00	0,00	318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 761,61	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 443,61	0,00	318,00	0,00	318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 761,61	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	510 158,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 158,76	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	82 403,88	0,00	9 366,00	0,00	9 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 769,88	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	592 562,64	0,00	9 366,00	0,00	9 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 928,64	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 443,61	0,00	318,00	0,00	318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 761,61	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 443,61	0,00	318,00	0,00	318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 761,61	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	261 671,60	0,00	12 953,97	0,00	12 953,97	0,00	0,00	0,00	0,00	274 625,57	248 487,16	235 533,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	82 403,88	0,00	9 366,00	0,00	9 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 769,88	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	344 075,48	0,00	22 319,97	0,00	22 319,97	0,00	0,00	0,00	0,00	366 395,45	248 487,16	235 533,19

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
750014783			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 750014783						sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 750014783						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 750014783				Status: roboczy	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				Status: roboczy	
750014783							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 750014783				Status: roboczy		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności - opłaty za pobyt i wyżywienie w Przedszkolu nr 7	932,00	0,00	-632,00	-133,00	167,00
	Ogółem:	932,00	0,00	-632,00	-133,00	167,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 750014783					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		Status: roboczy

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		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		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 750014783					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.12.
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
750014783			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 750014783			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
		Status: roboczy		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
750014783			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	13 911,55	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	21 294,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	35 205,55	

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		Status: roboczy

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			Status: roboczy	
750014783						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew				Status: roboczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
750014783					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
750014783			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		Status: roboczy
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 7 im. Marii Montessori w Sochaczewie ul. Żwirki i Wigury 15 96-500 Sochaczew	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 750014783		Status: roboczy

inne informacje

2026-02-26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki