

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 im. Misia Uszatka w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Juranda 1 271510538 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022			Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 805,00	18 424,00	A. Fundusz	-112 183,77	-100 729,63	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 002 749,56	1 028 192,53	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 805,00	18 424,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 114 933,33	-1 128 922,16	
1. Środki trwałe	1 805,00	18 424,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 114 933,33	-1 128 922,16	
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00	
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	16 999,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5 Inne środki trwałe	1 805,00	1 425,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 940,88	131 517,16	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	118 940,88	131 517,16	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	624,00	105,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 771,30	42 997,80	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 149,09	84 324,70	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	376,97	640,98	
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	4 952,11	12 363,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19,52	0,00	
I. Zapasy	295,26	522,49	8. Fundusze specjalne	0,00	3 448,68	
1. Materiały	295,26	522,49	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	3 448,68	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	4 637,33	8 392,36				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2. Należności od budżetów	431,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	4 206,33	8 392,36				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19,52	3 448,68				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19,52	3 448,68				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
SUMA AKTYWÓW	6 757,11	30 787,53	SUMA PASYWÓW	6 757,11	30 787,53	

(główny księgowy)

2023-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:19)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:11)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 im. Misia Uszatka w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Juranda 1 271510538 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		75 123.89	89 753.51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		75 123.89	89 753.51
B. Koszty działalności operacyjnej		1 189 906.75	1 221 673.24
I. Amortyzacja		380.00	380.00
II. Zużycie materiałów i energii		102 587.63	112 859.82
III. Usługi obce		37 922.83	32 915.15
IV. Podatki opłaty		2 560.08	2 717.52
V. Wynagrodzenia		845 346.97	862 036.66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		201 038.90	210 619.78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		70.34	144.31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 114 782.86	-1 131 919.73
D. Pozostałe przychody operacyjne		157.31	170.40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		157.31	170.40
E. Pozostałe koszty operacyjne		330.54	0.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		330.54	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 114 956.09	-1 131 749.33
G. Przychody finansowe		22.76	2 827.17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		22.76	2 827.17
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 114 933.33	-1 128 922.16
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 114 933.33	-1 128 922.16

2023-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

(kierownik jednostki)

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:15)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:11)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 im. Misia Uszatka w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Juranda 1 271510538 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		912 622.60	1 002 749.56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 180 867.01	1 239 640.35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 180 867.01	1 222 641.35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		0.00	10 699.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0.00	6 300.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 090 740.05	1 214 197.38
2.1. Strata za rok ubiegły		1 019 642.42	1 114 933.33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		71 097.63	88 565.05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0.00	10 699.00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 002 749.56	1 028 192.53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 114 933.33	-1 128 922.16
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-1 114 933.33	-1 128 922.16
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)		-112 183.77	-100 729.63

(główny księgowy)

2023-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mroslawa Zygmunt (01-03-2023 08:15)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:11)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Przedsiębiorstwo N 1 im. Misia Uszatka w Pszowie
1.2	Siedzibę jednostki
	Pszów
1.3	Adres jednostki
	Pszów 44-370 ul. Juranda 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Racówka Wychowania Przedszkolnego
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2022 rok
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Opis przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Da potrzeb ujawniania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj. Składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub w wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkownika ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkownika. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwałych o wartości od 10.000,00 zł, podwyższają wartość początkową środków trwałych. b) Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkownika. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkownika umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych i, meble, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, bez względu na wartość umarzone sa w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkownika. 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: a) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. b) Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przyjęcia ich do użytkownika. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka (wzalego d) Odpisy umorzeniowe i pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane sa w pełnej wartości w momencie przyjęcia do użytkownika. 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy i umi je się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów , które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów w według następujących zasad: a) dla należności - nie dotyczy
5	Inne informacje
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 w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wartość - stan na początek roku obrotowego 0 17450,16 Zwiększenia wartości początkowej 0 16999 0 0 0 - aktualizacja - przychody 16999 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenie w wartości początkowej: 0 0 0 0 0 5427,36 - inne 0 Wartość - stan na koniec roku obrotowego 0 16999 0 0 12022,8 Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 0 15645,16 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 0 0 380 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 380 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 5427,36 Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 0 0 0 0 10597,8 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 0 0 0 1805 - stan na koniec roku 0 0 16999 0 0 1425
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym dniu bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat

1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1. Odpisy emerytalne 21 894,09 2. Nagrody jubileuszowe 29 248,66 3. Inne (ekwiwalent) 5 122,75
1.16	Inne informacje odpis na ZFSS 53547,00 należności 8392,36
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik jednostki

2023-02-14
rok-księga-dzier

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Miroslaw Zygmunt (04-06-2023 08:19)
- CN=Mirella Cyrales (02-06-2023 14:11)