

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 im.Pszowskich Krasnali w Pszowie 44-370 Pszów, Osiedle Józefo Tytki 8 271510580 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 | 404 474,48 | 390 331,57 | A. Fundusz | 240 283,67 | 221 712,11 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 765 755,79 | 1 835 875,39 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 404 474,48 | 390 331,57 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 525 472,12 | -1 614 163,28 |
| 1. Środki trwałe | 404 474,48 | 390 331,57 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 78 305,00 | 78 305,00 | 2. Strata netto (-) | -1 525 472,12 | -1 614 163,28 |
| 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 Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 322 003,65 | 308 740,74 | 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 | 4 165,83 | 3 285,83 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 175 097,75 | 191 655,96 |
| 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 | 175 097,75 | 191 655,96 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 619,20 | 3 829,20 |
| 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 | 55 280,81 | 56 884,37 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 118 533,85 | 123 852,50 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 663,89 | 677,56 |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 10 906,94 | 23 036,50 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 952,11 | 1 697,30 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 6 412,33 |
| 1. Materiały | 952,11 | 1 697,30 | 8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 0,00 | 6 412,33 |
| 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 | 9 932,06 | 16 261,87 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 9 927,83 | 16 234,87 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 4,23 | 27,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 22,77 | 5 077,33 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 22,77 | 5 077,33 | | | |
| 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 | 415 381,42 | 413 368,07 | SUMA PASYWÓW | 415 381,42 | 413 368,07 |

(dłówny księgowy)

2023-02-22
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:19)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 im.Pszowskich Krasnali w Pszowie 44-370 Pszów,Osiedle Józefa Tytki 8 271510580 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 | 118 583.02 | 180 172.83 | |
| 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 | 118 583.02 | 180 172.83 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 647 688.21 | 1 798 075.52 | |
| I. Amortyzacja | 14 142.91 | 14 142.91 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 163 641.79 | 217 275.63 | |
| III. Usługi obce | 31 173.03 | 33 180.36 | |
| IV. Podatki opłaty | 2 421.96 | 81.00 | |
| V. Wynagrodzenia | 1 163 444.44 | 1 241 349.20 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 272 740.34 | 291 901.47 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 123.74 | 144.95 | |
| 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) | -1 529 105.19 | -1 617 902.69 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 600.78 | 224.14 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0.00 | 0.00 | |
| II. Dotacje | 0.00 | 0.00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 3 600.78 | 224.14 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 525 504.41 | -1 617 678.55 | |
| G. Przychody finansowe | 32.29 | 3 515.27 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0.00 | 0.00 | |
| II. Odsetki | 32.29 | 3 515.27 | |
| 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) | -1 525 472.12 | -1 614 163.28 | |
| 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) | -1 525 472.12 | -1 614 163.28 | |

2023-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:15)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 im.Pszowskich Krasnali w Pszowie 44-370 Pszów, Osiedle Józefa Tytki 8 271510580 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) | | 1 616 918.46 | 1 765 755.79 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 612 385.62 | 1 774 531.92 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 612 385.62 | 1 774 531.92 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0.00 | 0.00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 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) | | 1 463 548.29 | 1 704 412.32 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 351 292.54 | 1 525 472.12 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 112 255.75 | 178 940.20 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0.00 | 0.00 |
| 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) | | 1 765 755.79 | 1 835 875.39 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -1 525 472.12 | -1 614 163.28 |
| 1. zysk netto | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -1 525 472.12 | -1 614 163.28 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (poz.II+,-III) | | 240 283.67 | 221 712.11 |

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:15)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

2023-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| 1 | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1.1 | Nazwę jednostki |
| 1.2 | Przedsiębiorstwo N 2 im. Pszowskich Krasnali w Pszowie |
| 1.2 | Siedzibę jednostki |
| | Pszów |
| 1.3 | Adres jednostki |
| | 44-370 Pszów ul. Tytki 8 |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Racownia Wychowania Przedszkolnego |
| 2 | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 2022 rok |
| 3 | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 4 | Otrzymanie przyjętych zasad (polityki) 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje 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 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 10.000,000 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 umarzane 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, może, dywan bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkownika 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeń z tytułu 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 umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przejścia ich do użytkownika. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego d) Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przejścia 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 ujmując się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów, które wycenia się w cenach ewidencyjnych i równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów 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, przemierzania w ewidencyjnego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Wartość - stan na początek roku obrotowego 78305 530516,58 4418,35 39201,74 Zwiększenia wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 0 - przenieszenie wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - zbycie - likwidacja - inne Wartość - stan na koniec roku obrotowego 0 78305 530516,58 4418,35 0 39201,74 Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 208512,93 4418,35 35035,91 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 13262,91 0 880 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 13262,91 0 880 - inne Zmniejszenie umorzenia Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 0 0 221775,84 4418,35 0 35915,91 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 78305 322003,65 0 0 4165,83 - stan na koniec roku 0 78305 308740,74 0 0 3285,83 |
| 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 finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| 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 |
| 1.6 | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| 1.7 | Dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| 1.9 | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym 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 kosztów |
| 1.14 | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15 | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 31053,91 |
| 1.16 | Inne informacje ZFSs 64.140,00 należności 14.899,87 |
| 2.1 | Wysokość odpisów aktualizujących w 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 i należności wliczone 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

2023-02-22
rck-niesięp-dzień

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Miroslawa Zygmunt (01-03-2023 08:19)
- CN=Miralla Ogrodka (02-03-2023 14:13)