

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 3 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Władysława Andersa 16 271510544 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		2 269 252,56	2 205 345,58	A. Fundusz	2 060 892,88	1 988 238,68	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 038 629,79	4 041 958,96	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 269 252,56	2 205 345,58	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 957 736,91	-2 053 720,28	
1. Środki trwałe		2 269 252,56	2 205 345,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1 Grunty		156 950,00	156 950,00	2. Strata netto (-)	-1 957 736,91	-2 053 720,28	
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 108 440,06	2 045 323,08	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		3 862,50	3 072,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 523,58	248 114,22	
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	198 523,58	248 114,22	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 475,36	3 847,67	
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	62 379,36	73 384,86	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 188,97	157 875,85	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	340,33	334,80	
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe		10 163,90	31 007,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	139,56	0,00	
I. Zapasy		421,41	779,97	8. Fundusze specjalne	0,00	12 671,04	
1. Materiały		421,41	779,97	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	12 671,04	
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		9 602,93	19 971,31				
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		9 602,93	19 971,31				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		139,56	10 256,04				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		139,56	10 256,04				
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		2 279 416,46	2 236 352,90	SUMA PASYWÓW	2 279 416,46	2 236 352,90	

(główny księgowy)

2023-02-15
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygnurt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 3 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Władysława Andersa 16 271510544 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		97 458.40	173 989.38
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		97 458.40	173 989.38
B. Koszty działalności operacyjnej		2 056 036.86	2 231 669.82
I. Amortyzacja		2 021.38	63 906.98
II. Zużycie materiałów i energii		345 255.58	235 835.48
III. Usługi obce		53 063.89	32 477.04
IV. Podatki opłaty		2 028.12	0.00
V. Wynagrodzenia		1 348 278.88	1 538 669.47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		305 389.01	360 780.85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0.00	0.00
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)		-1 958 578.46	-2 057 680.44
D. Pozostałe przychody operacyjne		799.58	311.82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		799.58	311.82
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)		-1 957 778.88	-2 057 368.62
G. Przychody finansowe		41.97	3 648.34
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		41.97	3 648.34
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)		-1 957 736.91	-2 053 720.28
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)		-1 957 736.91	-2 053 720.28

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 3 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Władysława Andersa 16 271510544 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)	1 952 970.65	4 038 629.79	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 361 316.53	2 131 048.29	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 048 737.21	2 131 048.29	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	85 522.64	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	2 227 056.68	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)	2 275 657.39	2 127 719.12	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 101 754.58	1 957 736.91	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	88 380.17	169 982.21	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	85 522.64	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)	4 038 629.79	4 041 958.96	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 957 736.91	-2 053 720.28	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-1 957 736.91	-2 053 720.28	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz. II+,-III)	2 080 892.88	1 988 238.68	

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:13)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
1.2	Przedsiębiorstwo N 3 w Raszowie Siedzibę jednostki Raszów
1.3	Adres jednostki
1.4	Raszów 44-370 ul. Młodych Andrusów 16 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
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. Dla potrzeb ujmowania 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 wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywane odpisy amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 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 trwale, 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 użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) Jednostka dokonuje odpisów szkodliwych i placówek oświatowych, imale, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania 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 raz w pełnej wysokości w momencie przyjęcia do użytkowania. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego d) Odpisy umorzeniowe i pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia do użytkowania 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 równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: a) dla należności - nie dotyczy b)
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 lub umorzenia, przenieszenia w ew. nierzeczy i stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Wartość - stan na początek roku obrotowego 156950 2565550.62 3878.14 31742.05 Zwiększenia wartości początkowej 0 0 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 0 0 0 3878.14 0 11685.05 - zbycie - likwidacja 3878.14 11685.05 - inne 11685.05 - stan na koniec roku obrotowego 0 156950 2565550.62 0 20057 Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 457110.56 3878.14 27879.55 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 63116.98 0 0 790 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 63116.98 0 0 790 - inne 11685.05 Zmniejszenia umorzenia 0 3878.14 11685.05 Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 0 520227.54 0 16984.5 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 156950 2108440.06 0 3862.5 - stan na koniec roku 0 156950 2045323.08 0 3072.5
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 nieumorzonych 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 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 od dnia 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 umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowym (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny 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 w eksbitych, 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 35810.84
1.16	Inne informacje ZFSS 75700.00 Należności z tyt. dochodów budżetowych 17.556.31
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

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CV-Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:21)
- CV-Mirella Oprocka (02-03-2023 14:13)

2023-02-15
rok-niepełnoletni

Kierownik jednostki