

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 4 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Oskara Kolberga 27 386197874 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	339 037,55	325 897,72	A. Fundusz	193 169,95	161 109,61		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 591 893,06	1 668 308,92		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	339 037,55	325 897,72	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 398 723,11	-1 507 199,31		
1. Środki trwałe	339 037,55	325 897,72	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1 Grunty	15 107,00	15 107,00	2. Strata netto (-)	-1 398 723,11	-1 507 199,31		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Opisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00		
1.2 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	318 370,89	306 331,06	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	5 559,66	4 459,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 394,26	181 045,84		
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	152 394,26	181 045,84		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	696,13	2 827,74		
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	43 303,67	54 506,38		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 373,76	118 775,38		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
B. Aktywa obrotowe	6 526,66	16 257,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	20,70	0,00		
I. Zapasy	218,16	1 111,91	8. Fundusze specjalne	0,00	4 936,34		
1. Materiały	218,16	1 111,91	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	4 936,34		
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	6 287,80	10 959,48					
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	6 287,80	10 959,48					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20,70	4 186,34					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20,70	4 186,34					
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	345 564,21	342 155,45	SUMA PASYWÓW	345 564,21	342 155,45		

(główny księgowy)

2023-02-15
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 4 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Oskara Kolberga 27 386197874 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		86 502.30	111 270.08
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		86 502.30	111 270.08
B. Koszty działalności operacyjnej		1 485 492.76	1 631 140.11
I. Amortyzacja		528.62	13 139.83
II. Zużycie materiałów i energii		126 145.50	171 024.99
III. Usługi obce		18 629.40	25 225.51
IV. Podatki opłaty		1 405.92	264.60
V. Wynagrodzenia		1 082 821.85	1 144 125.64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		255 961.47	277 359.54
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)		-1 398 990.46	-1 519 870.03
D. Pozostałe przychody operacyjne		237.37	9 322.43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		237.37	9 322.43
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)		-1 398 753.09	-1 510 547.60
G. Przychody finansowe		29.98	3 348.29
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		29.98	3 348.29
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)		-1 398 723.11	-1 507 199.31
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)		-1 398 723.11	-1 507 199.31

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 4 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. Oskara Kolberga 27 386197874 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)	374 130.21	1 591 893.06	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 768 903.87	1 595 158.09	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 454 212.18	1 595 158.09	
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	314 691.69	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)	551 141.02	1 518 742.23	
2.1. Strata za rok ubiegły	470 659.17	1 398 723.11	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	80 481.85	120 019.12	
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)	1 591 893.06	1 668 308.92	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 398 723.11	-1 507 199.31	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-1 398 723.11	-1 507 199.31	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz. II+,-III)	193 169.95	161 109.61	

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:20)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki Przedsiębiorstwo Nr 4 w Pszowie
1.2	Siedziba jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki 44-370 Bszów ul Oskara Kolberga 27
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2022 rok
2	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
3	Opis przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4	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 w wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się w edług 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. Dokonywanie odpisów 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 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 użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, msble, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w wartość umarzaną 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 w wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. b) Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są w g stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przejęcia ich 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 przejęcia do użytkowania 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzędzie niż na dzień bilansowy ujmuje się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów , które wyceniane są w cenach ewidencyjnych 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, w wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia Wartość – stan na początek roku obrotowego 15107 481593.04 0 27766.8 Zwiększenia wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 0 0 - przenieszenie wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - zbycie - likwidacja - inne 0 0 Wartość – stan na koniec roku obrotowego 0 15107 481593.04 0 27766.8 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 163222.15 0 22207.14 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 12039.83 0 1100 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 12039.83 0 1100 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 0 175261.98 0 23307.14 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 15107 318370.89 0 0 5559.66 - stan na koniec roku 0 15107 306331.06 0 0 4459.66
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 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 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 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 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
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 ekslowych, 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
1.14	Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 32.778,70
1.16	Inne informacje ZFSS 67.767,00 Należności z tytułu dochodów budżetowych 10.209,48
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	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi i właścieru 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

2023-02-15
rok-księga-dzieln

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CVA-Mirosław Zygmunt (01-03-2023 08:21)
- CVA-Mirala Cyrcela (02-03-2023 14:19)