

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 31-12-2023		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	18 424.00	17 776.52	A. Fundusz	-100 729.63	-124 764.80
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	1 028 192.53	1 120 728.63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 424.00	17 776.52	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 128 922.16	-1 245 493.43
1. Środki trwałe	18 424.00	17 776.52	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-1 128 922.16	-1 245 493.43
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	16 999.00	16 731.52	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	1 425.00	1 045.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 517.16	156 560.20
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	131 517.16	156 560.20
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	105.00	2 923.30
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	42 997.80	49 851.44
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 324.70	99 484.77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	640.98	276.12
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	12 363.53	14 018.88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	522.49	129.92	8. Fundusze specjalne	3 448.68	4 024.57
1. Materiały	522.49	129.92	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 448.68	4 024.57
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	8 392.36	9 864.39			
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	8 392.36	9 864.39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 448.68	4 024.57			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 448.68	4 024.57			
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	30 787.53	31 795.40	SUMA PASYWÓW	30 787.53	31 795.40

(główny księgowy)

2024-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirella Ogrocka (13-03-2024 10:19)
- CN=Mirosława Zygmunt (13-03-2024 10:22)

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 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		89 753.51	125 585.02
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	89 753.51	125 585.02
B. Koszty działalności operacyjnej		1 221 673.24	1 373 069.03
I.	Amortyzacja	380.00	647.48
II.	Zużycie materiałów i energii	112 859.82	167 045.60
III.	Usługi obce	32 915.15	38 799.32
IV.	Podatki opłaty	2 717.52	3 004.30
V.	Wynagrodzenia	862 036.66	926 171.71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	210 619.78	237 299.82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	144.31	100.80
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)		-1 131 919.73	-1 247 484.01
D. Pozostałe przychody operacyjne		170.40	1 897.92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	170.40	1 897.92
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)		-1 131 749.33	-1 245 586.09
G. Przychody finansowe		2 827.17	92.66
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	2 827.17	92.66
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)		-1 128 922.16	-1 245 493.43
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)		-1 128 922.16	-1 245 493.43

2024-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirella Ogrocka (13-03-2024 10:19)
- CN=Mirosława Zygmunt (13-03-2024 10:22)

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: 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 002 749.56	1 028 192.53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 239 640.35	1 347 561.83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 222 641.35	1 347 561.83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		10 699.00	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		6 300.00	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)		1 214 197.38	1 255 025.73
2.1. Strata za rok ubiegły		1 114 933.33	1 128 922.16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		88 565.05	126 103.57
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 699.00	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)		1 028 192.53	1 120 728.63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 128 922.16	-1 245 493.43
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-1 128 922.16	-1 245 493.43
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)		-100 729.63	-124 764.80

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2024-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Mirella Ogrocka (13-03-2024 10:19)
- CN=Mirosława Zygmunt (13-03-2024 10:22)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Przedszkole Nr 1 w Pszowie im. Msia Uszatka
1.2	Siedzibę jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki ul. Juranda 1 44-370 Pszów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Placówka wychowania przedszkolnego
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2023
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Omówienie 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 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 w prowadza 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 umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarżane są środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, bez względu na wartość umarżane 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 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 przyjęcia ich do użytkowania. 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 przyjęcia do użytkowania. 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywów i pasywów wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy ujmuje 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
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 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 16999 12022.8 Zwiększenia wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenie wartości początkowej: 0 0 0 0 0 - zbycie - likwidacja 0 - inne 0 Wartość – stan na koniec roku obrotowego 0 0 16999 0 0 12022.8 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 0 0 10597.8 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 267.48 0 0 380 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 267.48 380 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 0 0 267.48 0 0 10977.8 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 0 16999 0 0 1425 - stan na koniec roku 0 0 16731.52 0 0 1045
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub w wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy

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 nie dotyczy
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 nie dotyczy
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
1.16	Inne informacje Odpis na ZFSS wynosi: 56450.00zł Należności z tyt. doch. budżetowych 9864.39
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy
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 nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
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 w wynik finansowy jednostki

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirella Ogrodka (13-03-2024 10:19)
- CN=Mirosława Zygmunt (13-03-2024 10:22)

2024-02-20

rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki