

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedzskole Nr 3 w Pszowie Bajtlowo Kraina przy "Annie" 44-370 Pszów, ul. Władysława Andersa 16 271510544 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	2 205 345.58	2 589 305.39	A. Fundusz	1 988 238.68	2 328 954.13
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	4 041 958.96	4 721 817.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 205 345.58	2 589 305.39	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 053 720.28	-2 392 862.87
1. Środki trwałe	2 205 345.58	2 589 305.39	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	156 950.00	156 950.00	2. Strata netto (-)	-2 053 720.28	-2 392 862.87
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	2 045 323.08	2 430 072.89	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	3 072.50	2 282.50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 114.22	285 566.78
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	248 114.22	285 566.78
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 847.67	9 796.30
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	73 384.86	84 693.45
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 875.85	183 889.11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	334.80	325.06
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	31 007.32	25 215.52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	779.97	266.67	8. Fundusze specjalne	12 671.04	6 862.86
1. Materiały	779.97	266.67	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 671.04	6 862.86
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	19 971.31	18 715.99			
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	19 971.31	18 715.99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 256.04	6 232.86			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 256.04	6 232.86			
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	2 236 352.90	2 614 520.91	SUMA PASYWÓW	2 236 352.90	2 614 520.91

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)
- CN=Mirosława Zygmunt (21-03-2024 08:18)
- CN=Mirella Ogrocka (21-03-2024 08:20)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 3 w Pszowie Bajtlowo Kraina przy "Annie" 44-370 Pszów, ul. Władysława Andersa 16 271510544 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		173 989.38	226 002.28
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		173 989.38	226 002.28
B. Koszty działalności operacyjnej		2 231 669.82	2 619 590.73
I. Amortyzacja		63 906.98	66 120.13
II. Zużycie materiałów i energii		235 835.48	284 371.60
III. Usługi obce		32 477.04	66 636.90
IV. Podatki opłaty		0.00	0.00
V. Wynagrodzenia		1 538 669.47	1 758 362.37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		360 780.85	444 099.73
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)		-2 057 680.44	-2 393 588.45
D. Pozostałe przychody operacyjne		311.82	626.15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		311.82	626.15
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)		-2 057 368.62	-2 392 962.30
G. Przychody finansowe		3 648.34	99.43
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		3 648.34	99.43
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)		-2 053 720.28	-2 392 862.87
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)		-2 053 720.28	-2 392 862.87

2024-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 3 w Pszowie Bajtłowo Kraina przy "Annie" 44-370 Pszów, ul.Władysława Andersa 16 271510544 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)		4 038 629.79	4 041 958.96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 131 048.29	2 959 776.50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 131 048.29	2 509 696.56
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	450 079.94
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)		2 127 719.12	2 279 918.46
2.1. Strata za rok ubiegły		1 957 736.91	2 053 720.28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		169 982.21	226 198.18
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)		4 041 958.96	4 721 817.00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 053 720.28	-2 392 862.87
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-2 053 720.28	-2 392 862.87
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)		1 988 238.68	2 328 954.13

2024-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)
- CN=Mirosława Zygmunt (21-03-2024 08:18)
- CN=Mirella Ogrocka (21-03-2024 08:20)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Przedszkole Nr 3 w Pszowie Bajtlowe Przedszkole przy "Anne"
1.2	Siedzibę jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki 44-370 Pszów ul. Władysława Andersa 16
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 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 umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarża się 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 przejęcia 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 Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie I. Wartości niematerialne i prawne 1.1. Grunty 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny 1.4. Środki transportu 1.5. Inne środki trwałe Wartość – stan na początek roku obrotowego 156950 2565550.62 3878.14 20057 Zwiększenia w wartości początkowej: 0 0 450079.94 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 450079.94 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenie wartości początkowej: 0 0 0 3878.14 0 0 - zbycie - likwidacja 3878.14 0 - inne 0 Wartość – stan na koniec roku obrotowego 0 156950 3015630.56 0 0 20057 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 520227.54 3878.14 16984.5 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 65330.13 0 0 790 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 65330.13 0 0 790 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 3878.14 0 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 0 0 585557.67 0 0 17774.5 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 156950 2045323.08 0 3072.5 0 - stan na koniec roku 0 156950 2430072.89 0 2282.5
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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości
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
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub w 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 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 Nagrody jubileuszowe 21.666.88
1.16	Inne informacje Odpis na ZFSS 87.396.00 Należności z tyt. dochodów budżetowych 18.085.99
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:

- CN=Miroslawa Zygmunt (14-03-2024 08:09)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)

2024-02-21

rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki