

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 3 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Jana Kilińskiego 31A 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 46614E7919D901A7 
Numer identyfikacyjny REGON 021426323		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	430 495,23	404 564,79	A Fundusz	361 353,46	323 612,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 944 035,30	2 215 460,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	430 495,23	404 564,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 582 681,84	-1 891 848,24
A.II.1 Środki trwałe	430 495,23	404 564,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	73 248,00	73 248,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 582 681,84	-1 891 848,24
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	353 293,47	330 369,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 953,76	947,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 298,11	131 002,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	112 298,11	131 002,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	8 134,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 587,00	9 376,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 341,57	38 895,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 521,90	66 688,72

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

46614E7919D901A7

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	43 156,34	50 050,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 478,64	17 423,64	D.II.8 Fundusze specjalne	13 847,64	7 908,04
B.I.1 Materiały	10 478,64	17 423,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 847,64	7 908,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	18 830,06	24 718,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 830,06	24 718,58			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 847,64	7 908,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 847,64	7 908,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

46614E7919D901A7

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	473 651,57	454 615,05	Suma pasywów	473 651,57	454 615,05

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
46614E7919D901A7

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
46614E7919D901A7

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 3 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Jana Kilińskiego 31A 55-300 Środa Śląska		Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 021426323		Wysłać bez pisma przewodniego F151EE24D3E2753B 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	263 133,02	286 049,67
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	263 133,02	286 049,67
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 846 255,39	2 190 612,06
B.I.	Amortyzacja	23 767,32	25 930,44
B.II.	Zużycie materiałów i energii	295 606,79	357 489,01
B.III.	Usługi obce	30 220,89	76 649,40
B.IV.	Podatki i opłaty	172,00	241,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 203 068,07	1 395 220,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 677,10	334 597,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	743,22	483,95
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 583 122,37	-1 904 562,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	324,93	12 506,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	324,93	12 506,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 582 797,44	-1 892 056,20
G.	Przychody finansowe	115,60	207,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	115,60	207,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 582 681,84	-1 891 848,24
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)	-1 582 681,84	-1 891 848,24

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Perzyga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 3 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Jana Kilińskiego 31A 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 021426323		Wysłać bez pisma przewodniego 61583EAF0C9A78E0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 869 197,59	1 944 035,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 912 125,94	2 134 982,46
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 912 125,94	2 134 982,46
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 837 288,23	1 863 557,14
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 577 010,09	1 582 681,84
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		260 278,14	280 875,30
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 944 035,30	2 215 460,62

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 582 681,84	-1 891 848,24
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 582 681,84	-1 891 848,24
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	361 353,46	323 612,38

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 3 w Środzie Śląskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Środa Śląska, ul. Kilińskiego 31A
1.3	adres jednostki
	55-300 Środa Śląska, ul. Kilińskiego 31A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2023 do 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane dotyczące Przedszkola Publicznego nr 3 w Środzie Śląskiej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W ramach uproszczenia niemającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nabywane i wytwarzane składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 10 000zł a nie niższej niż 1 000zł, jako pozostałe środki trwałe są ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Materiały niskocenne np.materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana inwentaryzacja</p>

	na dzień bilansowy.																		
5.	inne informacje																		
	Nie dotyczy																		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																		
1.																			
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																		
	<p>Zmiana stanu ŚT i WNiP</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2023</th> <th>Stan na 31-12-2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>011-Środki trwałe</td> <td>1 027 671,19</td> <td>1 027 671,19</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>222 249,28</td> <td>376 168,85</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>0</td> <td>3 890,00</td> </tr> <tr> <td>071- umorzenie ŚT</td> <td>597 175,96</td> <td>623 106,40</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>222 249,28</td> <td>380 058,85</td> </tr> </tbody> </table> <p>Wartość pozostałych środków trwałych Przedszkola Publicznego nr 3 w Środzie Śląskiej zwiększyła się o kwotę 153.919,57zł – kupiono meble, ścieżkę sensoryczną z instrumentami, urządzenia na plac zabaw i pomoce dydaktyczne.</p>	Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023	011-Środki trwałe	1 027 671,19	1 027 671,19	013- pozostałe środki trwałe	222 249,28	376 168,85	020- WNiP	0	3 890,00	071- umorzenie ŚT	597 175,96	623 106,40	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	222 249,28	380 058,85
Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023																	
011-Środki trwałe	1 027 671,19	1 027 671,19																	
013- pozostałe środki trwałe	222 249,28	376 168,85																	
020- WNiP	0	3 890,00																	
071- umorzenie ŚT	597 175,96	623 106,40																	
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	222 249,28	380 058,85																	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Przedszkole Publiczne nr 3 w Środzie Śląskiej nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych.																		
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 wieczystie
	Nie dotyczy
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
	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, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2023r. wypłacono nauczycielom nagrodę specjalną w kwocie 11.250zł z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN. Wydatki Przedszkola Publicznego nr 3 w Środzie Śląskiej w § 3020 wynosiły 1.862,10zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 19.717,19zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2023r. saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
2.	
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

	Przedszkole Publiczne nr 3 w Środzie Śląskiej otrzymało darowiznę rzeczową od Rady Rodziców - monitor multimedialny o wartości 12.000zł.
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Irena Kuriata

.....
(główny księgowy)

28-03-2024
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga

.....
(kierownik jednostki)