

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W CIECHOWIE</b>  ul. Osiedlowa 6 55-300 Ciechów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 9A01C04CB0B1CB1C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>021427328</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	737 319,31	711 707,47	A Fundusz	647 922,53	610 890,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 482 928,88	2 736 536,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	737 319,31	711 707,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 835 006,35	-2 125 646,08
A.II.1 Środki trwałe	737 319,31	711 707,47	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 770,00	9 770,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 835 006,35	-2 125 646,08
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	627 211,48	599 380,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	97 336,99	100 306,27	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	3 000,84	2 250,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 886,26	129 072,95
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	111 886,26	129 072,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 495,59	353,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 778,00	10 453,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 310,84	42 711,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 341,55	72 438,27

Irena Kuriata  
(główny księgowy)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9A01C04CB0B1CB1C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	364,63
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	22 489,48	28 255,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 580,60	8 406,80	D.II.8 Fundusze specjalne	3 960,28	2 752,08
B.I.1 Materiały	7 580,60	8 406,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 960,28	2 752,08
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	10 948,60	16 732,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 948,60	16 732,11			
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	3 960,28	3 116,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 960,28	3 116,71			
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)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9A01C04CB0B1CB1C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>759 808,79</b>	<b>739 963,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>759 808,79</b>	<b>739 963,09</b>

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
9A01C04CB0B1CB1C

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)


Irena Kuriata  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

9A01C04CB0B1CB1C

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W CIECHOWIE</b>  ul. Osiedlowa 6 55-300 Ciechów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>021427328</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 2D7DE0F86BBB1A80 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		191 609,87	212 423,70
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		191 609,87	212 423,70
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		2 027 025,11	2 338 790,23
B.I.	Amortyzacja		18 391,77	39 264,84
B.II.	Zużycie materiałów i energii		258 652,39	288 930,24
B.III.	Usługi obce		131 464,87	44 254,61
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 258 744,74	1 538 442,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		359 038,31	427 191,40
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		733,03	706,67
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 835 415,24	-2 126 366,53
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		312,49	602,94
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		312,49	602,94
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 835 102,75</b>	<b>-2 125 763,59</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>96,40</b>	<b>117,51</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	96,40	117,51
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 835 006,35</b>	<b>-2 125 646,08</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 835 006,35</b>	<b>-2 125 646,08</b>

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peruga  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W CIECHOWIE  ul. Osiedlowa 6 55-300 Ciechów		Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>021427328</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 124069F561F4F007 	
		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 618 495,97	2 482 928,88
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 645 401,78	2 309 627,33
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 001 462,61	2 295 974,33
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	13 653,00
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		643 939,17	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)		1 780 968,87	2 056 019,99
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 591 740,26	1 835 006,35
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		189 228,61	207 360,64
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	13 653,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>2 482 928,88</b>	<b>2 736 536,22</b>

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 835 006,35	-2 125 646,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 835 006,35	-2 125 646,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	647 922,53	610 890,14

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Ciechowie
1.2	siedzibę jednostki
	Ciechów ul. Osiedlowa 6
1.3	adres jednostki
	55-300 Ciechów ul. Osiedlowa 6
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 w Ciechowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W ramach uproszczenia nie mającego 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																		
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																		
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>1 268 641,77</td> <td>1 282 294,77</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>356 859,75</td> <td>379 979,97</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>9 630,52</td> <td>9 630,52</td> </tr> <tr> <td>071- umorzenie ŚT</td> <td>531 322,46</td> <td>570 587,30</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>366 490,27</td> <td>389 610,49</td> </tr> </tbody> </table> <p>Wartość środków trwałych Przedszkola Publicznego w Ciechowie w 2023r. zwiększyła się o kwotę 13.653zł, jest to wartość zamontowanych wideodomofonów. Wartość pozostałych środków trwałych zwiększyła się o kwotę 23.120,22zł, za którą kupiono szafy, krzesła, laptopy oraz pomoce dydaktyczne.</p>	Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023	011-Środki trwałe	1 268 641,77	1 282 294,77	013- pozostałe środki trwałe	356 859,75	379 979,97	020- WNiP	9 630,52	9 630,52	071- umorzenie ŚT	531 322,46	570 587,30	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	366 490,27	389 610,49
Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023																	
011-Środki trwałe	1 268 641,77	1 282 294,77																	
013- pozostałe środki trwałe	356 859,75	379 979,97																	
020- WNiP	9 630,52	9 630,52																	
071- umorzenie ŚT	531 322,46	570 587,30																	
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	366 490,27	389 610,49																	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Przedszkole Publiczne w Ciechowie 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 nagrodę specjalną w kwocie 12.375zł z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN. Wydatki Przedszkola Publicznego w Ciechowie w § 3020 wynosiły 57.173,08zł. Wypłacono odprawę emerytalną w kwocie 11.268zł oraz nagrody jubileuszowe w kwocie 17.714,60zł
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
	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
	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)