

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W SZCZEPANOWIE ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 9246A6F7B1F8B0F0 
Numer identyfikacyjny REGON 022446670	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	0,00	0,00	A Fundusz	-35 193,34	-63 961,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 064 381,35	1 556 041,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 099 574,69	-1 620 003,43
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 099 574,69	-1 620 003,43
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	68 181,54	113 986,53
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	68 181,54	113 986,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	297,00	981,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 297,00	8 638,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 270,37	35 702,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 577,66	59 969,39

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9246A6F7B1F8B0F0

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	61,91
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	32 988,20	50 024,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 579,44	11 384,21	D.II.8 Fundusze specjalne	2 739,51	8 633,83
B.I.1 Materiały	9 579,44	11 384,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 739,51	8 633,83
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	20 669,25	30 006,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	20 669,25	30 006,83			
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	2 739,51	8 633,83			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 739,51	8 633,83			
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

9246A6F7B1F8B0F0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 988,20	50 024,87	Suma pasywów	32 988,20	50 024,87

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
9246A6F7B1F8B0F0

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Strona 3 z 4

Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
9246A6F7B1F8B0F0

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W SZCZEPANOWIE ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów		Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 022446670		Wysłać bez pisma przewodniego F4EEA1D216582B10 	
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	239 452,14	303 687,22
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	239 452,14	303 687,22
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 338 662,16	1 912 603,56
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	277 628,79	318 628,03
B.III.	Usługi obce	21 674,68	20 093,73
B.IV.	Podatki i opłaty	189,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	799 711,24	1 231 200,99
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	239 398,45	342 655,81
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60,00	25,00
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)	-1 099 210,02	-1 608 916,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	132,00	14,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	132,00	14,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 099 078,02	-1 608 901,95
G.	Przychody finansowe	96,26	164,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	96,26	164,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	11 265,68
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	11 265,68
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 098 981,76	-1 620 003,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	592,93	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 099 574,69	-1 620 003,43

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Perzyga
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W SZCZEPANOWIE</p> <p>ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>022446670</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Środa Śląska</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego FDDECA77997D2F95</p> 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		831 835,83	1 064 381,35
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 247 904,84	1 799 966,95
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 247 904,84	1 799 966,95
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)		1 015 359,32	1 308 306,53
I.2.1. Strata za rok ubiegły		863 148,38	1 099 574,69
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		152 210,94	208 731,84
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)		1 064 381,35	1 556 041,77

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 099 574,69	-1 620 003,43
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 099 574,69	-1 620 003,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-35 193,34	-63 961,66

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Szczepanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Szczepanów ul. Średzka 19A
1.3	adres jednostki
	55-300 Szczepanów ul. Średzka 19A
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 Szczepanowie
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												
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												
	Zmiana stanu ŚT i WNiP <table border="1" data-bbox="304 958 1430 1261"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2023</th> <th>Stan na 31-12-2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>124 687,18</td> <td>165 862,97</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>259,00</td> <td>259,00</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>124 946,18</td> <td>166121,97</td> </tr> </tbody> </table> <p>Wartość pozostałych środków trwałych wzrosła 41.175,79zł, za kwotę ta kupiono laptop, drukarki, pralkę, meble oraz pomoce dydaktyczne.</p>	Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023	013- pozostałe środki trwałe	124 687,18	165 862,97	020- WNiP	259,00	259,00	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	124 946,18	166121,97
Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023											
013- pozostałe środki trwałe	124 687,18	165 862,97											
020- WNiP	259,00	259,00											
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	124 946,18	166121,97											
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami												
	Przedszkole Publiczne w Szczepanowie nie posiada informacji o wartości rynkowej pozostałych 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 wieczysto												
	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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie 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 13.500,00zł z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN. Wydatki Przedszkola Publicznego w Szczepanowie w § 3020 wynosiły 49.922,00 zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 32.197,95zł.
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)