

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Strzelecka 6 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C3A640DA8D1872B 
Numer identyfikacyjny REGON 365357191	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	1 062 822,14	1 014 230,06	A Fundusz	935 909,07	871 727,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 607 380,20	3 913 761,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 062 822,14	1 014 230,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 671 471,13	-3 042 034,57
A.II.1 Środki trwałe	1 062 822,14	1 014 230,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	31 768,00	31 768,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 671 471,13	-3 042 034,57
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	945 597,26	909 435,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	85 456,88	73 026,92	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	182 136,49	206 634,46
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	182 136,49	206 634,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	480,89	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 248,00	17 276,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 027,37	69 170,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 361,26	117 161,66

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5C3A640DA8D1872B

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	55 223,42	64 131,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 624,20	24 088,83	D.II.8 Fundusze specjalne	2 018,97	3 025,84
B.I.1 Materiały	20 624,20	24 088,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 018,97	3 025,84
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	32 580,25	37 016,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 580,25	37 016,74			
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	2 018,97	3 025,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 018,97	3 025,84			
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

5C3A640DA8D1872B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 118 045,56	1 078 361,47	Suma pasywów	1 118 045,56	1 078 361,47

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
5C3A640DA8D1872B

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

5C3A640DA8D1872B

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Strzelecka 6 55-300 Środa Śląska		Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 365357191		Wysłać bez pisma przewodniego 6F16CD10B1ACC499 	
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	428 872,16	453 780,14
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	428 872,16	453 780,14
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 100 867,13	3 496 779,26
B.I.	Amortyzacja	48 216,25	48 592,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii	455 513,65	512 825,59
B.III.	Usługi obce	79 957,96	77 553,18
B.IV.	Podatki i opłaty	103,00	69,00
B.V.	Wynagrodzenia	2 014 197,19	2 302 143,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	501 885,90	554 284,28
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	993,18	1 311,78
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)	-2 671 994,97	-3 042 999,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	349,38	701,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	349,38	701,74
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)	-2 671 645,59	-3 042 297,38
G.	Przychody finansowe	174,46	262,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	174,46	262,81
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)	-2 671 471,13	-3 042 034,57
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)	-2 671 471,13	-3 042 034,57

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 Peruga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ ul. Strzelecka 6 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 365357191		Wysłać bez pisma przewodniego 612B4F9B5075345B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 553 007,03	3 607 380,20
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 141 203,13	3 428 160,71
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 096 103,13	3 428 160,71
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		45 100,00	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)		3 086 829,96	3 121 779,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 620 375,30	2 671 471,13
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		421 354,66	450 308,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		45 100,00	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)		3 607 380,20	3 913 761,58

Irena Kuriata
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 671 471,13	-3 042 034,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 671 471,13	-3 042 034,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	935 909,07	871 727,01

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 1 w Środzie Śląskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Środa Śląska, ul. Strzelecka 6
1.3	adres jednostki
	55-300 Środa Śląska, ul. Strzelecka 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 nr 1 w Środzie Śląskiej
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																		
	<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>1 784 343,54</td> <td>1 784 343,54</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>485 858,23</td> <td>612 734,46</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>4 426,00</td> <td>8 316,00</td> </tr> <tr> <td>071- umorzenie ŚT</td> <td>721 521,40</td> <td>770 113,48</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>490 284,23</td> <td>621 050,46</td> </tr> </tbody> </table> <p>W Przedszkolu Publicznym nr 1 w Środzie Śląskiej wartość pozostałych środków trwałych zwiększyła się o 126.876,23zł – kupiono meble, krzesła, pomoce dydaktyczne w tym tablety, doposażono plac zabaw.</p>	Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023	011-Środki trwałe	1 784 343,54	1 784 343,54	013- pozostałe środki trwałe	485 858,23	612 734,46	020- WNiP	4 426,00	8 316,00	071- umorzenie ŚT	721 521,40	770 113,48	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	490 284,23	621 050,46
Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023																	
011-Środki trwałe	1 784 343,54	1 784 343,54																	
013- pozostałe środki trwałe	485 858,23	612 734,46																	
020- WNiP	4 426,00	8 316,00																	
071- umorzenie ŚT	721 521,40	770 113,48																	
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	490 284,23	621 050,46																	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Przedszkole Publiczne nr 1 w Środzie Śląskiej nie posiada informacji o aktualnej 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 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.	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 23.625,00zł z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN. Wydatki Przedszkola Publicznego nr 1 w Środzie Śląskiej w § 3020 wynosiły 5.515,00zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 42.144,03zł.
1.16.	inne informacje
	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)

27-03-2024
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga

.....
(kierownik jednostki)