

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Ciechowie Ciechów, ul.osiedlowa 6 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego D52760FB81B10D7C 
Numer identyfikacyjny REGON 021427328	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 771,91	737 319,31	A Fundusz	26 755,71	647 922,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 618 495,97	2 482 928,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	111 771,91	737 319,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 591 740,26	-1 835 006,35
A.II.1 Środki trwałe	111 771,91	737 319,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	9 770,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 591 740,26	-1 835 006,35
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	627 211,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	108 020,71	97 336,99	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	3 751,20	3 000,84	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 026,63	111 886,26
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	97 026,63	111 886,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	311,11	1 495,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 021,00	8 778,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 844,56	36 310,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 275,71	61 341,55

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D52760FB81B10D7C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	50,00	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	12 010,43	22 489,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 327,73	7 580,60	D.II.8 Fundusze specjalne	524,25	3 960,28
B.I.1 Materiały	3 327,73	7 580,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	524,25	3 960,28
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	8 158,45	10 948,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 158,45	10 948,60			
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	524,25	3 960,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	524,25	3 960,28			
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)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D52760FB81B10D7C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	123 782,34	759 808,79	Suma pasywów	123 782,34	759 808,79

Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
D52760FB81B10D7C

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)


Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

D52760FB81B10D7C

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Ciechowie Ciechów, ul. osiedlowa 6 55-300 Środa Śląska Numer identyfikacyjny REGON 021427328		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Gmina Środa Śląska Wysłać bez pisma przewodniego DA4F5AA5BCF08032 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			137 674,49	191 609,87
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
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			137 674,49	191 609,87
B.	Koszty działalności operacyjnej			1 731 846,70	2 027 025,11
B.I.	Amortyzacja			4 547,64	18 391,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii			203 575,05	258 652,39
B.III.	Usługi obce			39 020,28	131 464,87
B.IV.	Podatki i opłaty			172,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia			1 151 143,59	1 258 744,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			332 086,92	359 038,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 301,22	733,03
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)			-1 594 172,21	-1 835 415,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne			2 430,48	312,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			2 430,48	312,49

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 591 741,73	-1 835 102,75
G.	Przychody finansowe	1,47	96,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,47	96,40
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)	-1 591 740,26	-1 835 006,35
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)	-1 591 740,26	-1 835 006,35

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Ciechowie Ciechów, ul. osiedlowa 6 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 021427328		Wysłać bez pisma przewodniego 8C502BB7C9F148B2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 286 678,60	1 618 495,97	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 900 524,26	2 645 401,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 802 146,40	2 001 462,61	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	98 377,86	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	643 939,17	
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)	1 568 706,89	1 780 968,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 326 729,59	1 591 740,26	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 599,44	189 228,61	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	98 377,86	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)	1 618 495,97	2 482 928,88	

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 591 740,26	-1 835 006,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 591 740,26	-1 835 006,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	26 755,71	647 922,53

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-30
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 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 01-01-2022 do 31-12-2022
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																		
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 01-01-2022</th> <th>Stan na 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>011-Środki trwałe</td> <td>145 640,66</td> <td>1 268 641,77</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>307 645,82</td> <td>356 859,75</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>8 834,52</td> <td>9 630,52</td> </tr> <tr> <td>071- umorzenie ŚT</td> <td>33 868,75</td> <td>531 322,46</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>316 480,34</td> <td>366 490,27</td> </tr> </tbody> </table> <p>Do Przedszkola Publicznego w Ciechowie w 2022r. przekazano w trwały zarząd grunt o wartości 9.770,00zł oraz budynek, w którym Przedszkole prowadzi swoją działalność o wartości brutto 1.113.231,11zł, umorzony na kwotę 479.061,94zł.</p>	Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022	011-Środki trwałe	145 640,66	1 268 641,77	013- pozostałe środki trwałe	307 645,82	356 859,75	020- WNiP	8 834,52	9 630,52	071- umorzenie ŚT	33 868,75	531 322,46	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	316 480,34	366 490,27
Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022																	
011-Środki trwałe	145 640,66	1 268 641,77																	
013- pozostałe środki trwałe	307 645,82	356 859,75																	
020- WNiP	8 834,52	9 630,52																	
071- umorzenie ŚT	33 868,75	531 322,46																	
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	316 480,34	366 490,27																	
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2022r. wydatki Przedszkola Publicznego w Ciechowie w § 3020 wynosiły 46 621,83zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 7 584,00zł
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2022r. 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)

30-03-2023
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga

.....
(kierownik jednostki)