

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Brożcu ul. Miodowa 28 47-341 Brożec	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Wójt Gminy Walce
		Wysłać bez pisma przewodniego 415E1578CEB75D8D 
Numer identyfikacyjny REGON 530583899	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	49 613,47	45 775,60	A Fundusz	24 178,08	43 928,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	576 766,54	657 392,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 613,47	45 775,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-552 588,46	-613 464,84
A.II.1 Środki trwałe	49 613,47	45 775,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	10 070,00	10 070,00	A.II.2 Strata netto (-)	-552 588,46	-613 464,84
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	8 910,93	7 582,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 632,54	28 123,03	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	34 212,83	35 829,75
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	34 212,83	35 829,75
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	769,23	382,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 227,26	5 400,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 690,03	28 799,86

(główny księgowy)
SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
415E1578CEB75D8D

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63,97	87,47
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	8 777,44	33 982,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 520,60	32 491,04	D.II.8 Fundusze specjalne	462,34	1 159,41
B.I.1 Materiały	7 520,60	32 491,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	462,34	1 159,41
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	794,50	331,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	59,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	794,50	272,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	462,34	1 159,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	462,34	1 159,41			
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			

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

415E1578CEB75D8D

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	58 390,91	79 757,77	Suma pasywów	58 390,91	79 757,77

(główny księgowy)
SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
415E1578CEB75D8D

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

(główny księgowy)

415E1578CEB75D8D

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Brozcu ul. Miodowa 28 47-341 Brozec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Walce	
Numer identyfikacyjny REGON 530583899		Wysłać bez pisma przewodniego E700A02D50B7AD50 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	47 118,00	43 938,33	
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	47 118,00	43 938,33	
B. Koszty działalności operacyjnej	601 825,07	657 702,67	
B.I. Amortyzacja	3 837,87	3 837,87	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 531,76	74 208,16	
B.III. Usługi obce	73 392,42	51 888,85	
B.IV. Podatki i opłaty	1 584,00	4 159,48	
B.V. Wynagrodzenia	379 371,55	409 600,15	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	101 865,60	111 450,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 241,87	2 557,67	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-554 707,07	-613 764,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 118,61	267,10	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 118,61	267,10	

główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

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)	-552 588,46	-613 497,24
G.	Przychody finansowe	0,00	32,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	32,40
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)	-552 588,46	-613 464,84
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)	-552 588,46	-613 464,84

główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Brozcu ul. Miodowa 28 47-341 Brożec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy Walce	
Numer identyfikacyjny REGON 530583899		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D4742108D825D84F 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	475 014,66	576 766,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	587 843,64	677 994,47	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	587 843,64	677 994,47	
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)	486 091,76	597 368,15	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	439 627,26	552 588,46	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 464,50	44 779,69	
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)	576 766,54	657 392,86	

główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-552 588,46	-613 464,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-552 588,46	-613 464,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 178,08	43 928,02

główny księgowy

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczne Przedszkole w Brożcu
1.2	siedzibę jednostki
	BROŻEC
1.3	adres jednostki
	ul. MIODOWA 28, BROŻEC 47-341 ŻUŻELA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność opiekuńczo-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	brak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 001 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według: -cen nabycia-w przypadku nabycia drogą kupna; -kosztów wytworzenia-w przypadku budowy lub ulepszenia środka trwałego; -wartości przeszacowanej-po aktualizacji wyceny środków trwałych.
5.	inne informacje
	brak
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
	załączona tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	0
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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
	0
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
	0
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	14015,50
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

.....
(główny księgowy)

2023-05-04
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 235,26				0,00				0,00	1 235,26	1 235,26				0,00		1 235,26	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	99 054,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 054,24	49 440,77	0,00	3 837,87	0,00	3 837,87	0,00	53 278,64	49 613,47	45 775,60
1)	Grunty	10 070,00				0,00				0,00	10 070,00					0,00		0,00	10 070,00	10 070,00
2)	Budynki i lokale	53 134,16				0,00				0,00	53 134,16	44 223,23		1 328,36		1 328,36		45 551,59	8 910,93	7 582,57
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	35 850,08				0,00				0,00	35 850,08	5 217,54		2 509,51		2 509,51		7 727,05	30 632,54	28 123,03
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	95 824,40	0,00	5 099,00	0,00	5 099,00	0,00	1 271,00	0,00	1 271,00	99 652,40	95 824,40	0,00	5 099,00	0,00	5 099,00	1 271,00	99 652,40	0,00	0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		196 113,90	0,00	5 099,00	0,00	5 099,00	0,00	1 271,00	0,00	1 271,00	199 941,90	146 500,43	0,00	8 936,87	0,00	8 936,87	1 271,00	154 166,30	49 613,47	45 775,60