

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Małego Księcia w Wieprzu ul. Żywiecka 1100, 34-382 Wieprz 072358085 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022		Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	191 495.84	6 465 680.28	A. Fundusz	99 920.98	6 393 757.88
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	1 794 194.79	8 290 397.57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	191 495.84	6 465 680.28	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 694 273.81	-1 896 639.69
1. Środki trwałe	191 495.84	6 465 680.28	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	4 542.24	40 872.64	2. Strata netto (-)	-1 694 273.81	-1 896 639.69
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 729.99	6 340 991.39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 223.61	83 816.25	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	170 300.54	163 852.12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	170 300.54	163 852.12
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	480.00	1 000.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	8 951.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 315.55	39 261.79
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 678.55	68 013.83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	228.41	619.74
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	78 725.68	91 929.72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	14 880.15	28 398.53	8. Fundusze specjalne	53 598.03	46 005.76
1. Materiały	14 880.15	28 398.53	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 598.03	46 005.76
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	36 047.50	55 905.43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 215.00	16 765.80			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	25 832.50	39 139.63			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 798.03	7 625.76			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 798.03	7 625.76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	270 221.52	6 557 610.00	SUMA PASYWÓW	270 221.52	6 557 610.00

(główny księgowy)

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARALIZAK (27-03-2023 10:14)
- CN=Małgorzata Maria Pieta (27-03-2023 10:25)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Przedszkole Małego Księcia w Węprzu
1.2	Siedzibę jednostki Przedszkole Małego Księcia w Węprzu
1.3	Adres jednostki Węprz ul. Żywiecka 1100, 34-382 Węprz
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie wychowania przedszkolnego
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe za 2022 rok tj. okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Przedszkola Małego Księcia w Węprzu
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 400 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 400 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych, d) w wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. e) Odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową dla wszystkich środków trwałych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. II. Jednostka prowadzi ewidencję zapasów materiałów (art. spożywczych) znajdujących się w magazynie stołówek szkolnej. Ewidencję ilościową – wartościową prowadzi się na kartach ilościowych – wartościowych. W stosunku do pozostałych innych niż art. spożywcze materiałów jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec toku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutilizowanych materiałów w cenie zakupu. III. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności której dotyczy odpis aktualizacyjny.
5	Inne informacje Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia 1. Grunty stanowiące własność jest przekazane w trwałe zarząd: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 4.542.24zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 37.872.64zł c) zmniejszenia wartości początkowej (wygaśnięcie trwałego zarządu) – 1.542.24zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 40.872.64zł 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 547.336.00zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 6.272.473.77zł c) zmniejszenia wartości początkowej (wygaśnięcie trwałego zarządu) – 168.398.00zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 6.651.411.77zł e) umorzenie, stan na początek roku – 382.606.01zł f) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 48.676.40zł g) zmniejszenie umorzenia – 120.862.03zł h) umorzenie, stan na koniec roku – 310.420.38zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 35.837.18zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 66.185.38zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 4.649.40zł d) zmniejszenia wartości początkowej, przekazanie do UG – 3.587.00zł e) wartość początkowa, stan na koniec roku – 93.786.16zł f) umorzenie, stan na początek roku – 13.613.57zł g) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 3.474.75zł h) zmniejszenie umorzenia – 7.118.41zł i) umorzenie, stan na koniec roku – 9.969.91zł 4. Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 173.178.63zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 448.770.37zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 45.985.83zł d) zmniejszenia wartości początkowej, przekazanie do UG – 409.92zł e) wartość początkowa, stan na koniec roku – 575.553.25zł 5. Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 4.825.03zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 1.150.00zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 385.00zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 5.590.03zł 6. Zbiory biblioteczne e) wartość początkowa, stan na początek roku – 576.75zł f) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 2.496.92zł g) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 0.00zł) wartość początkowa, stan na koniec roku – 3.073.67zł
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie posiada praw wieczystego użytkowania gruntów
1.5	Wartość nieamortizowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Jednostka nie posiada nieamortizowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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) Jednostka nie posiada należności w stosunku do których należałoby dokonać odpisów aktualizujących.

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	-
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	-
1.9.c	Powyżej 5 lat
	-
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
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	Jednostka nie posiada czynnych ani biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 18.390.24zł
1.16	Inne informacje
	Brak
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów
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
	Jednostka nie poniosła kosztów związanych z środkami trwałymi w budowie
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka nie wykazuje przychodów ani kosztów o nadzwyczajnej wartości
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
	Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe
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
	Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym: pracownicy umysłowi - 15.61; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 13.50

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:14)
- CN=Małgorzata Maria Piela (27-03-2023 10:25)

2023-03-21
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Małego Księcia w Wieprzu ul. Żywiecka 1100, 34-382 Wieprz 072358085 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 881.00	31 339.29	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 881.00	31 339.29	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 812 108.95	2 074 149.34	
I. Amortyzacja	16 219.53	52 151.15	
II. Zużycie materiałów i energii	136 270.38	213 328.43	
III. Usługi obce	24 223.14	36 586.70	
IV. Podatki opłaty	1 261.08	2 394.00	
V. Wynagrodzenia	1 275 420.17	1 376 899.60	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	353 071.86	380 249.63	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 642.79	12 539.83	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 792 227.95	-2 042 810.05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	97 861.94	144 164.09	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	97 861.94	144 164.09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 694 366.01	-1 898 645.96	
G. Przychody finansowe	92.20	2 006.27	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	92.20	2 006.27	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	0.00	0.00	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 694 273.81	-1 896 639.69	
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)	-1 694 273.81	-1 896 639.69	

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (18-04-2023 08:33)
- CN=Małgorzata Maria Piela (18-04-2023 08:35)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Małego Księcia w Wierzu ul. Żywiecka 1100, 34-382 Wierz 072358085 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat GINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 660 262.01	1 794 194.79	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 703 518.49	8 274 110.55	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 703 518.49	1 897 578.76	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	0.00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	6 376 531.79	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 569 585.71	1 777 907.77	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 551 683.51	1 694 273.81	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 902.20	33 437.76	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	50 196.20	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	0.00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 794 194.79	8 290 397.57	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 694 273.81	-1 896 639.69	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-1 694 273.81	-1 896 639.69	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	99 920.98	6 393 757.88	

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (18-04-2023 08:12)
- CN=Małgorzata Maria Piela (18-04-2023 08:15)