

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 31-12-2023			Adresat GINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 465 680.28	6 291 070.15	A. Fundusz	6 393 757.88	6 152 672.32
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	8 290 397.57	8 978 532.48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 465 680.28	6 291 070.15	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 896 639.69	-2 825 860.16
1. Środki trwałe	6 465 680.28	6 291 070.15	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	40 872.64	40 872.64	2. Strata netto (-)	-1 896 639.69	-2 825 860.16
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 340 991.39	6 174 706.10	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	83 816.25	75 491.41	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	163 852.12	246 209.49
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	163 852.12	246 209.49
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 000.00	464.94
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 951.00	14 179.92
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 261.79	70 365.26
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 013.83	98 449.59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	619.74	933.20
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	91 929.72	107 811.66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	28 398.53	20 601.72	8. Fundusze specjalne	46 005.76	61 816.58
1. Materiały	28 398.53	20 601.72	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 005.76	61 816.58
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	55 905.43	48 793.36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 765.80	25 393.36			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	39 139.63	23 400.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 625.76	38 416.58			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 625.76	38 416.58			
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	6 557 610.00	6 398 881.81	SUMA PASYWÓW	6 557 610.00	6 398 881.81

(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:38)
- CN=Małgorzata Maria Piela (26-03-2024 08:39)

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 2023 rok tj. okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 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 niezużytych 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 trwały zarząd: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 40.872.64zł b) 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 – 6.651.411.77zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 6.651.411.77zł c) umorzenie, stan na początek roku – 310.420.38zł d) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 166.285.29zł e) umorzenie, stan na koniec roku – 476.705.67zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 93.786.16zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 93.786.16zł c) umorzenie, stan na początek roku – 9.969.91zł d) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 8.324.84zł e) umorzenie, stan na koniec roku – 18.294.75zł 4. Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 575.553.25zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 22.980.39zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 40.668.96zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 557.864.68zł 5. Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 5.590.03zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 1.199.98zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 424.00zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 6.366.01zł 6. Zbiory biblioteczne e) wartość początkowa, stan na początek roku – 3.073.67zł f) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 0.00zł g) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 150.65zł h) wartość początkowa, stan na koniec roku – 2.923.02zł
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 wieczystie Jednostka nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5	Wartość nieamortizowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Jednostka nie posiada nieamortizowanych lub nieumarzanych 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
	1. Odprawy emerytalne 41.508.00zł 2. Nagrody jubileuszowe 66.691.66zł 3. Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop) 60318zł.
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 wyniku finansowego jednostki
	Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym pracownicy umysłowi - 15.27; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 12.42.

Główny księgowy

2024-03-12
rok-niesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)
- CN=Małgorzata Maria Pieta (26-03-2024 08:20)

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 2023-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 339.29	47 705.97
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		31 339.29	47 705.97
B. Koszty działalności operacyjnej		2 074 149.34	3 146 327.53
I. Amortyzacja		52 151.15	174 610.13
II. Zużycie materiałów i energii		213 328.43	483 883.84
III. Usługi obce		36 586.70	45 368.44
IV. Podatki opłaty		2 394.00	2 679.92
V. Wynagrodzenia		1 376 899.60	1 921 652.82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		380 249.63	503 969.16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 539.83	14 163.22
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)		-2 042 810.05	-3 098 621.56
D. Pozostałe przychody operacyjne		144 164.09	266 099.80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		144 164.09	266 099.80
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)		-1 898 645.96	-2 832 521.76
G. Przychody finansowe		2 006.27	6 661.60
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		2 006.27	6 661.60
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)		-1 896 639.69	-2 825 860.16
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)		-1 896 639.69	-2 825 860.16

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)

• CN=Małgorzata Maria Pielą (26-03-2024 08:20)

2024-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Małego Księcia w Wieprzu ul. Żywiecka 1100, 34-382 Wieprz 072358085 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 794 194.79	8 290 397.57	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 274 110.55	2 636 947.57	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 897 578.76	2 636 947.57	
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	6 376 531.79	0.00	
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)	1 777 907.77	1 948 812.66	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 694 273.81	1 896 639.69	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 437.76	52 172.97	
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	50 196.20	0.00	
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)	8 290 397.57	8 978 532.48	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 896 639.69	-2 825 860.16	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-1 896 639.69	-2 825 860.16	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	6 393 757.88	6 152 672.32	

2024-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)
- CN=Małgorzata Maria Piela (26-03-2024 08:20)