

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE W DĄBIU ul. 1 Maja 4 62-660 Dąbie			Gmina Dąbie	
Numer identyfikacyjny REGON 310005279			Wysłać bez pisma przewodniego B122397A1892DB57	
		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	24 472,67	37 492,67	A Fundusz	-3 313,16	661,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 010 429,37	1 159 640,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 472,67	37 492,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 013 742,53	-1 158 978,73
A.II.1 Środki trwałe	24 472,67	37 492,67	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 013 742,53	-1 158 978,73
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	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	24 472,67	37 492,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 470,15	87 607,48
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	74 470,15	87 607,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	10 062,53	11 200,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 487,26	57 807,05

Katarzyna Charuba
(główny księgowy)

2024-01-03
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B122397A1892DB57

Strona 1 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	71 156,99	88 269,44	Suma pasywów	71 156,99	88 269,44

Katarzyna Charuba
(główny księgowy)

2024-01-03
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B122397A1892DB57

Informacja dodatkowa

Przedszkole Miejskie
w Dąbiu

Załącznik nr 1
do sprawozdania finansowego

.....
(Nazwa i adres jednostki, pieczęć)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:		
1.	Nazwa jednostki	Przedszkole Miejskie w Dąbiu	
1.2.	Siedziba jednostki	Dąbie	
1.3.	Adres jednostki	ul. 1-go Maja 4, 62-660 Dąbie	
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania jest ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, 1000, 1290, 1669 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 534 i 730) , ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r poz.2203) , ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 730). Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola.	
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy 2023	
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych według przyjętych zasad rachunkowości, wyceny dokonuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz.1888, z późn. zm.) metodą liniowa .	
5.	Inne informacje	-	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:		
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego,	Załącznik 1. Załącznik 1 tabela1.1 i tabela 2	

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
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		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		Nie dotyczy

Załącznik 1.2

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -
informacja dodatkowa do bilansu Przedszkole Miejskiego w Dąbiu**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	814 063,18
2.	Nagrody jubileuszowe	6 966,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	42 581,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	-
Ogółem		863 610,18

tabela 1 - środki trwałe

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE W DĄBIU 2023 r.

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 1. Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz.A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego			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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 340,65	0,00	2 084,14	0,00	2 084,14	0,00	1 055,65	0,00	1 055,65	4 369,14
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz.1+2)	3 340,65	0,00	84,55	0,00	2 084,14	0,00	772,44	0,00	1 055,65	4 369,14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 050,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 050,10
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	41 489,50	0,00	16 515,21	0,00	16 515,21	0,00	0,00	0,00	0,00	58 004,71
1.3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	98 539,60	0,00	16 515,21	0,00	16 515,21	0,00	0,00	0,00	0,00	115 054,81
II.	Pozostałe środki trwałe	171 531,14	0,00	17 255,96	0,00	17 255,96	0,00	4 537,01	0,00	4 537,01	184 250,09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE W DĄBIU			Gmina Dąbie	
ul. 1 Maja 4 62-660 Dąbie			Wysłać bez pisma przewodniego 6E00614611759E57	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
310005279				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		101 694,20	120 692,50
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		101 694,20	120 692,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 115 436,73	1 279 671,23
B.I.	Amortyzacja		1 950,61	3 495,21
B.II.	Zużycie materiałów i energii		44 889,45	58 063,13
B.III.	Usługi obce		178 253,93	200 809,90
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		678 087,24	783 755,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		210 544,39	231 429,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 711,11	2 118,76
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)		-1 013 742,53	-1 158 978,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE W DĄBIU ul. 1 Maja 4 62-660 Dąbie Numer identyfikacyjny REGON 310005279	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Dąbie Wysłać bez pisma przewodniego 9C1E7B9699C84E03 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	980 460,14	1 010 429,37
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 152 788,58	1 280 103,98
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 152 788,58	1 263 588,77
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	16 515,21
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)	1 122 819,35	1 130 892,66
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 005 815,50	1 013 742,53
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	102 934,05	117 150,13
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 069,80	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)	1 010 429,37	1 159 640,69

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki