

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 6 IM. "ZDROWE JAGÓDKI" ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawisć 272002063 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
A. Aktywa trwałe		210 186,86	345 912,43	A. Fundusze	150 049,58
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 678 948,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe		210 186,86	345 912,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 528 898,49
1. Środki trwałe		210 186,86	345 912,43	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		15 980,00	15 980,00	2. Strata netto (-)	-1 528 898,49
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		191 303,56	329 549,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		2 903,30	383,31	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 862,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	95 862,95
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 457,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 595,59
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 644,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	165,70
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		35 725,67	37 668,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		21 546,87	22 427,43	8. Fundusze specjalne	0,00
1. Materiały		21 546,87	22 427,43	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		14 178,80	15 240,73		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		14 178,80	15 240,73		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,00	0,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		245 912,53	383 580,59	Suma pasywów	245 912,53

Naczelnik Wydziału Finansowego
mgr Andrzej Kozłowski
(główny księgowy)

2024.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
mgr Miroslaw Blaski
(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
dnia 27.03.2024 podpis

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym
10.04.2024 data podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 6 IM. "ZDROWE JAGÓDKI" ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawisć		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
272002063 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		174 007,68	197 334,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		174 007,68	197 334,44
B. Koszty działalności operacyjnej		1 705 606,51	2 000 300,60
I. Amortyzacja		8 670,26	9 274,43
II. Zużycie materiałów i energii		198 227,47	241 445,67
III. Usługi obce		124 356,32	117 955,94
IV. Podatki i opłaty		0,00	3 136,00
V. Wynagrodzenia		1 113 336,80	1 302 220,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		261 015,66	326 267,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 531 598,83	-1 802 966,16
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 678,43	519,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 678,43	519,54
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 528 920,40	-1 802 446,62
G. Przychody finansowe		21,91	66,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		21,91	66,80
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 528 898,49	-1 802 379,82
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 528 898,49	-1 802 379,82

Naczelnik Wydziału Finansowego


(główny księgowy)

2024.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

inż. Mirosław Błaski

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2024/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych


22. 03. 2024

dnia podpis 

Sprawdzono pod względem

formalno-rachunkowym

10. 04. 2024

data podpis 

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 6 IM. "ZDROWE JAGÓDKI" ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawisć 272002063 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2023 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				1 509 009,74	1 678 948,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				1 713 091,51	2 116 374,12
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				1 713 091,51	1 971 374,12
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
1.4. Środki na inwestycje				0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00	145 000,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10. Inne zwiększenia				0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				1 543 153,18	1 725 770,40
2.1. Strata za rok ubiegły				1 377 213,36	1 528 898,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				165 939,82	196 871,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych					
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9. Inne zmniejszenia				0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				1 678 948,07	2 069 551,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				-1 528 898,49	-1 802 379,82
1. zysk netto (+)				0,00	0,00
2. strata netto (-)				-1 528 898,49	-1 802 379,82
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)				150 049,58	267 171,97

Naczelnik Wydziału Finansowego


mgr Alicja Kozłowska

(główny księgowy)

2024.03.21


(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta


inż. Mirosław Blaski

(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 22. 03. 2024
poupis 

Sprawdzono pod względem

formalno-rachunkowym

10. 04. 2024
data podpis 

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 6 im. Zdrowe Jagódki

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Mikołowska; 43-187 Orzesze-Zawisć

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność dydaktyczna, edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza, a w szczególności:

- a) realizacja programów wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego,
- b) zapewnienie bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godz. dziennie.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2023 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) 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 100% w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	474 655,41	8 440,00	145 000,00	0,00	153 440,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	474 655,41	8 440,00	145 000,00	0,00	153 440,00
2.1.	Grunty, w tym:	15 980,00				0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	246 010,60		145 000,00		145 000,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00
2.4.	Środki transportu					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	212 664,81	8 440,00			8 440,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.		0,00				0,00	0,00
II.	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	626 095,41
2.	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	626 095,41
2.1.						0,00	15 980,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	391 010,60
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.		2 000,00				2 000,00	219 104,81
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	264 468,55	17 714,43	0,00	0,00	17 714,43	2 000,00	280 182,98	210 186,86	345 912,43
2.	264 468,55	17 714,43	0,00	0,00	17 714,43	2 000,00	280 182,98	210 186,86	345 912,43
2.1.					0,00		0,00	15 980,00	15 980,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	54 707,04	6 754,44			6 754,44		61 461,48	191 303,56	329 549,12
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	209 761,51	10 959,99			10 959,99	2 000,00	218 721,50	2 903,30	383,31
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	16 272,00 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	1 863,95 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	4 214,28 zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne –wsparcie na naukę zdalną	0,00 zł	
9.	Inne- świadczenie na start	1 000,00 zł	
	Ogółem:	23 350,23 zł	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły .

Nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Naczelnik Referatu Finansowego
[Podpis]
Inż. Miroslaw Blaski

BURMISTRZ MIASTA
[Podpis]
Inż. Miroslaw Blaski

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
22. 03. 2024
dnia..... podpis *[Podpis]*

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
10. 04. 2024
data podpis *[Podpis]*