

Urząd Miejski w Suszu  
Sekretariat

wpiętyo dnia ..... 2023 -03- 31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE W SUSZU</b>	liczba stron ..... 1 ..... ilość załączników ..... -	BILANS	ADRESAT <b>Burmistrz Susza</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000985540</b>	zapisz numer pod nr ..... 1920/22 ..... postępis	jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 809 884,82</b>	<b>1 736 737,89</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 809 884,82	1 736 737,89
1. Środki trwałe	1 809 884,82	1 736 737,89
1.1. Grunty		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 711 287,72	1 638 674,64
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	35 861,23	31 414,48
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe	62 735,87	66 648,77
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały		
2. Inne papiery wartościowe		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>177 263,74</b>	<b>200 714,47</b>
I. Zapasy	8 998,34	7 840,48
1. Materiały	8 998,34	7 840,48
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe	134 921,97	152 577,48
1. Należności z tytułu dostaw i usług	369,74	1 089,56
2. Należności od budżetów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4. Pozostałe należności	134 552,23	151 487,92
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 343,43	40 296,51
1. Środki pieniężne w kasie		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 343,43	40 296,51
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
4. Inne środki pieniężne		
5. Akcje i udziały		
6. Inne papiery wartościowe		
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 987 148,56</b>	<b>1 937 452,36</b>

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusz</b>	<b>1 638 385,24</b>	<b>1 552 482,77</b>
I. Fundusz jednostki	4 106 078,34	4 118 835,60
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 467 693,10	-2 566 352,83
1. Zysk netto (+)		
2. Strata netto (-)	-2 467 693,10	-2 566 352,83
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>185 270,89</b>	<b>196 905,52</b>
I. Zobowiązania długoterminowe		
II. Zobowiązania krótkoterminowe	185 270,89	196 905,52
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 026,33	12 414,49
2. Zobowiązania wobec budżetów		
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	26 384,80	25 814,50
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	140 851,91	139 017,26
5. Pozostałe zobowiązania	17 007,85	19 659,27
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Rezerwy na zobowiązania		
<b>D. Fundusze specjalne</b>	<b>163 492,43</b>	<b>188 064,07</b>
1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	163 492,43	188 064,07
2. Inne fundusze		
<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Suma pasywów</b>	<b>1 987 148,56</b>	<b>1 937 452,36</b>

- A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych : na początku roku -3 973,00, na koniec roku - 3 973,00.
  2. Odpisy aktualizujące należność: 0
  3. Umorzenie środków trwałych: na początku roku -1 364 319,84 na koniec roku - 1 455 466,77.
  4. Umorzenie pozostałych środków trwałych: na początku roku -194 720,78, na koniec roku - 206 397,79.

**SKARBNIK**  
Główny Księgowy  
*Joanna Kosuda*

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
*Krzysztof Pietrzykowski*  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Suszu
1.2	siedzibę jednostki
	Susz, ul. Piastowska 1A
1.3	adres jednostki
	14-240 Susz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) rokiem obrotowym jest rok budżetowy 2) roczne sprawozdanie finansowe obejmują: a) bilans, b) rachunek zysków i strat, c) zestawienie zmian w funduszu jednostki d) informacja dodatkowa 3) księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej przy pomocy programu finansowo-księgowego PUMA 4) amortyzacja i umorzenie środków trwałych dokonuje się raz w roku na dzień 31 grudnia 5) do środków trwałych zalicza się o wartości początkowej wynoszącej 10 000,01 są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,01 6) pozostałe środki trwałe o wartości od 3 500,0 do 10 000,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, 7) amortyzacja środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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 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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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

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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe – 36.094,96zł - odprawa emerytalna – 22.557,60zł - wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe – 116.210,44zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość 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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do <i>spraw</i> finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK

(główny księgowy) *Ksuda*

2023-03-30

BURMISTRZ

*Krzysztof Pietrzykowski*

(kierownik jednostki)

Przedszkole w Suszu  
Kształtowanie się wartości środków trwałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Grunty				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 952 391,88			2 952 391,88
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportowe				
Inne środki trwałe	221 812,78	18 000,00		239 812,78
<b>Ogółem</b>	<b>3 174 204,66</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 192 204,66</b>

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenie za rok	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 237 979,72	72 613,08	1 310 592,80
Urządzenia techniczne i maszyny			
Środki transportowe			
Inne środki trwałe	126 340,12	18 533,85	144 873,97
<b>Ogółem</b>	<b>1 364 319,84</b>	<b>91 146,93</b>	<b>1 455 466,77</b>

Kształtowanie się wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychód	Rozchód	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	3 973,00			3 973,00
Zbiory biblioteczne	0,00	1 791,08		1 791,08
Wypożyczenie	190 747,78	15 650,01		206 397,79
<b>Razem</b>	<b>194 720,78</b>	<b>17 441,09</b>	<b>0,00</b>	<b>212 161,87</b>

kształtowanie się umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenie w roku		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	3 973,00			3 973,00
Zbiory biblioteczne	0,00	1 791,08		1 791,08
Wypożyczenie	190 747,78	15 650,01		206 397,79
<b>Razem</b>	<b>194 720,78</b>	<b>17 441,09</b>	<b>0,00</b>	<b>212 161,87</b>

sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Lewandowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

wzrostof dnia ..... 2023 -03- 3.1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole w Suszu</b>	Rachunek zysków i strat jednostki porównawczy) sporządzony na dzień <b>31 grudnia 2022 r.</b>	(wariant nr 1) Adresat Burmistrz Susza	ilość załączników ..... 1920
Numer identyfikacyjny <b>000985540</b>		zarejestrowane pod nr podpis ..... wysłać bez pisma przewodniego ...	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>391 155,42</b>	<b>576 659,75</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		341 837,42	479 534,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			34 025,44
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		49 318,00	63 100,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 859 302,72</b>	<b>3 154 230,41</b>
I. Amortyzacja		91 560,60	91 146,93
II. Zużycie materiałów i energii (4210, 4220, 4240, 4260)		420 144,76	557 545,68
III. Usługi obce (4270, 4300, 4360)		34 862,11	41 888,26
IV. Podatki i opłaty (4530)		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia (4010, 4040, 4170)		1 869 547,82	1 997 451,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700)		440 448,43	463 435,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe (4410, 4430)		2 739,00	2 762,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu (3260)			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-2 468 147,30</b>	<b>-2 577 570,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym, rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-2 468 147,30</b>	<b>-2 577 570,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>454,20</b>	<b>11 217,83</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		454,20	11 217,83
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>-2 467 693,10</b>	<b>-2 566 352,83</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski			
II. Straty			
<b>K. Zysk (strata) (I ± J)</b>		<b>-2 467 693,10</b>	<b>-2 566 352,83</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>			
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>-2 467 693,10</b>	<b>-2 566 352,83</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- .....
- .....
- .....

SKARBNIK

Joanna Nowada  
(główny księgowy)

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski  
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

wpłynęło dnia ..... 2023-03-31 .....

ilość stron ..... 1 ..... ilość załączników ..... 1

Nazwa i adres jednostki Przedszkole w Suszu REGON 000985540		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r.	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 989 412,15	4 106 078,34
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 787 341,34	3 095 947,20
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 787 341,34	3 077 947,20
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	18 000,00
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	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
1.8.	Środki obrotowe 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)	2 670 675,15	3 083 189,94
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 274 148,88	2 467 693,10
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	396 526,27	589 446,83
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		26 050,01
2.5.	Aktualizacja wyceny 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	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)	4 106 078,34	4 118 835,60
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 467 693,10	-2 566 352,83
3.1.	Zysk netto (+)		
3.2.	Strata netto (-)	-2 467 693,10	-2 566 352,83
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (poz.II+,-III-IV)	1 638 385,24	1 552 482,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

SKARBNIK

(główny księgowy)

Joanna Kosuda

(2023-03-30)

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

(kierownik jednostki)