

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Jana Brzechwy nr 2 w Stalowej Woli ul. ks. J. Skocznińskiego 5 37-450 Stalowa Wola | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 539F3B385836F0AB  |
| Numer identyfikacyjny REGON 830220615 | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 252 205,59 | 227 175,28 | A Fundusz | 147 398,75 | 108 619,58 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 422 042,86 | 1 646 863,51 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 252 205,59 | 227 175,28 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| A.II.1 Środki trwałe | 252 205,59 | 227 175,28 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| 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 | 222 132,42 | 208 033,80 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 15 674,22 | 10 142,14 | 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 | 14 398,95 | 8 999,34 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 163 833,24 | 185 109,96 |
| 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 | 163 833,24 | 185 109,96 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 12 255,74 | 13 059,92 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 5 793,00 | 2 594,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 36 985,76 | 47 945,98 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 65 888,31 | 76 322,27 |

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

539F3B385836F0AB

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 59 026,40 | 66 554,26 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 3 008,97 | 5 575,84 | D.II.8 Fundusze specjalne | 42 910,43 | 45 187,79 |
| B.I.1 Materiały | 3 008,97 | 5 575,84 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 42 910,43 | 45 187,79 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 43 697,00 | 50 260,63 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 226,03 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 43 697,00 | 50 034,60 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 320,43 | 10 717,79 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 12 320,43 | 10 717,79 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

539F3B385836F0AB

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 311 231,99 | 293 729,54 | Suma pasywów | 311 231,99 | 293 729,54 |

 Krystyna Ziętek
 (główny księgowy)

 2023-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)
 539F3B385836F0AB

 Danuta Teresa Bednarz
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-15
(rok, miesiąc, dzień)
539F3B385836F0AB

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole nr 2 im. Jana Brzechwy w Stalowej Woli

1.2 Siedziba jednostki

ul. Ks. J. Skoczyńskiego 5, 37-450 Stalowa Wola

1.3 Adres jednostki

ul. Ks. J. Skoczyńskiego 5, 37-450 Stalowa Wola

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

placówka wychowania przedszkolnego

2. Okres objętego sprawozdaniem

01.01.2022-31.12.2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

sprawozdanie jednostkowe

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

W Przedszkolu nr 2 polityka rachunkowości została opracowana zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządów zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju Rzeczypospolitej Polskiej. Sprawozdanie finansowe za 2022r. zostało sporządzone na podstawie ewidencji księgowej jednostki prowadzonej techniką komputerową w programie Finanse Vulcan. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł ewidencjonowane są na koncie 011 i umarzone są stopniowo w ciężar funduszu jednostki zgodnie z obowiązującymi stawkami amortyzacji. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 tys. zł ewidencjonowane są na koncie 013 i podlegają umorzeniu w pełnej wartości w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Umorzeniu w pełnej wartości podlegają również książki, pomoce dydaktyczne, odzież oraz wartości niematerialne i prawne. Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększona o koszt jego ulepszenia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

5. Inne informacje

Organem prowadzącym Przedszkole nr 2 jest Gmina Stalowa Wola z siedzibą przy ul. Wolności 7, 37-450 Stalowa Wola

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5 + 6 + 7) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 8 – 13) |
|--|--|----------------------------------|-------------------------|--|------------------------|------|---|-----------------------------------|------------|-------------------------|------|---|--|
| | | aktualizacja | z zakupu bezpośredniego | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieodpłatnie otrzymane | inne | | sprzedaż | likwidacja | nieodpłatnie przekazane | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Razem środki trwałe | 636 847,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 633 248,54 |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 514 546,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 514 546,90 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT) | 55 320,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 320,80 |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) | 66 979,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 63 380,84 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) | 636 847,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 0,00 | 0,00 | 3 599,00 | 633 248,54 |

Tabela Nr 1A

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenia wartości początkowej | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4) | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenia wartości początkowej | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 – 9) |
|---|--|----------------------------------|-----------------------------------|---|--|----------------------------------|-----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Pozostałe środki trwałe | 245 132,11 | 13 262,55 | 749,04 | 257 645,62 | 245 132,11 | 13 262,55 | 749,04 | 257 645,62 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 4 766,51 | 0,00 | 0,00 | 4 766,51 | 4 766,51 | 0,00 | 0,00 | 4 766,51 |
| 3. Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3) | 249 898,62 | 13 262,55 | 749,04 | 262 412,13 | 249 898,62 | 13 262,55 | 749,04 | 262 412,13 |

Tabela Nr 2

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7) |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|--------------------------------------|------------------------|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Razem środki trwałe | 384 641,95 | 0,00 | 25 030,31 | 0,00 | 25 030,31 | 3 599,00 | 406 073,26 |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 292 414,48 | 0,00 | 14 098,62 | 0,00 | 14 098,62 | 0,00 | 306 513,10 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT) | 39 646,58 | 0,00 | 5 532,08 | 0,00 | 5 532,08 | 0,00 | 45 178,66 |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) | 52 580,89 | 0,00 | 5 399,61 | 0,00 | 5 399,61 | 3 599,00 | 54 381,50 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 384 641,95 | 0,00 | 25 030,31 | 0,00 | 25 030,31 | 3 599,00 | 406 073,26 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|---|-------|
| 1 | 2 | 3 |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| 0 | 0 | |
| Razem | 0,00 | |

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela Nr 6

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6) |
|-----|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela Nr 7

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) |
|-------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela Nr 8

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|-------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1. | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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)

Tabela Nr 9

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-------|------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|--|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązania | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 10

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Tabela Nr 11

| Lp. | Zobowiązania wobec | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | Razem | |
|-----|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| | | 1. | Jednostek powiązanych: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałych jednostek: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Tabela Nr 12

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania |
|-----|---|--------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | 0,00 |

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 13

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zastaw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Tabela Nr 14

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|----------------------------------|-------------|--------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Tabela nr 15

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00 | 0,00 |
| | - opłacone z góry czynsze | 0,00 | 0,00 |
| | - prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00 | 0,00 |
| | - ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | 0,00 | 0,00 |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0,00 | 0,00 |

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

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

2.4. informacja 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

2.5. inne informacje


Tabela Nr 16

| Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|---|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 |
| Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | 0,00 |
| Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 1 436 553,79 | |
| Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 1 307 630,38 | 0,00 |
| Nagrody jubileuszowe | 27 925,40 | 0,00 |
| Odpłaty emerytalne i rentowe | 25 898,40 | 0,00 |
| Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 64 344,23 | 0,00 |
| Inne świadczenia pracownicze | 10 755,38 | 0,00 |
| Inne informacje | 0,00 | 0,00 |
| Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 0,00 | 0,00 |
| Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | 0,00 |

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

Krystyna Ziętek
Główny księgowy

Danuta Bednarz
Dyrektor SCUW

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Jana Brzechwy nr 2 w Stalowej Woli ul. ks. J. Skoczyskiego 5 37-450 Stalowa Wola | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA |
| Numer identyfikacyjny REGON 830220615 | | 6EAF3695938FF41B  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2023.03.15
rok mies. dzień

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek
(główny księgowy)

2023.03.15
rok mies. dzień

Danuta Teresa Bednarz
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Jana Brzechwy nr 2 w Stalowej Woli ul. ks. J. Skoczylńskiego 5 37-450 Stalowa Wola | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA | |
| Numer identyfikacyjny REGON 830220615 | | Wysłać bez pisma przewodniego C8D35B625FB5CCAE  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 147 402,00 | 179 554,80 | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 111 894,00 | 139 528,80 | |
| 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 | 35 508,00 | 40 026,00 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 422 247,89 | 1 718 786,79 | |
| B.I. Amortyzacja | 25 030,31 | 25 030,31 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 175 974,30 | 209 894,99 | |
| B.III. Usługi obce | 25 294,00 | 25 281,12 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 3 366,00 | 3 621,40 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 961 119,91 | 1 174 574,56 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 231 463,37 | 280 174,41 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 210,00 | |
| 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) | -1 274 845,89 | -1 539 231,99 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 201,78 | 988,06 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 201,78 | 988,06 | |

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| 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) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| | | | |

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Jana Brzechwy nr 2 w Stalowej Woli ul. ks. J. Skoczylńskiego 5 37-450 Stalowa Wola | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA | |
| Numer identyfikacyjny REGON 830220615 | | Wysłać bez pisma przewodniego 5C104474CF4B0FA7  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 349 265,69 | 1 422 042,86 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 1 409 417,95 | 1 677 550,02 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 409 417,95 | 1 677 550,02 |
| 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 | 0,00 |
| 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) | | 1 336 640,78 | 1 452 729,37 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 185 933,00 | 1 274 644,11 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 150 707,78 | 178 085,26 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 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) | | 1 422 042,86 | 1 646 863,51 |

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 274 644,11 | -1 538 243,93 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 147 398,75 | 108 619,58 |
| | | | |

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki

Krystyna Ziętek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Danuta Teresa Bednarz
kierownik jednostki