

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE
Przedszkole Nr 1 w Bychawie
 23-100 Bychawa, Partyzantów 5
 NIP 7132275022, REGON 430575041
 tel 3840561568

Numer identyfikacyjny REGON

430575041

Adresat:

Urząd Miejski w Bychawie

Wysłać bez pisma przewodniego

569BF6831D1E09FB



Urząd Miejski w Bychawie
 BILANS
 KANCELARNIA OGÓLNA
 jednostki budżetowej

WPLYWIEŁO **29-03-2023**

Ilość załączników: **1** *złoty*

Podpis: *spółrażony*

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	868 917,42	839 978,23	A Fundusz	715 422,28	668 126,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 729 614,02	3 009 140,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	868 917,42	839 978,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 014 191,74	-2 341 014,00
A.II.1 Środki trwałe	868 917,42	839 978,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 570,22	9 570,22	A.II.2 Strata netto (-)	-2 014 191,74	-2 341 014,00
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	857 309,40	828 901,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 037,80	1 506,20	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	720 537,66	737 204,66
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	720 537,66	737 204,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 004,45	16 450,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 137,00	16 699,91
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 505,90	75 511,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 638,75	83 764,55

Główny księgowy

Bartomek
 mgr Magdalena Bartoszek

Dyrektor Przedszkola

Pietrzak
 mgr Anna Pietrzak

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

569BF6831D1E09FB Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	47,62	49,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	567 042,52	565 353,21	565 353,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 838,58	20 624,74	20 624,74	D.II.8 Fundusze specjalne	554 203,94	544 728,47
B.I.1 Materiały	12 838,58	20 624,74	20 624,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	554 203,94	544 728,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	482 056,00	367 462,00	367 462,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	482 056,00	367 462,00	367 462,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 147,94	177 266,47	177 266,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 147,94	177 266,47	177 266,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			

Główny księgowy

Bartłomiej
mgr Magdalena Bartoszek

Dyrektor **Przedszkola**
Anna Pietrzak
mgr Anna Pietrzak

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

569BF6831D1E09FB Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
Suma aktywów	1 435 959,94	1 405 331,44	Suma pasywów	1 435 959,94
				1 405 331,44

Główny księgowy
Bartonek
 mgr Magdalena Bartoszek

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

569BF6831D1E09FB Korekta nr 1

Dyrektor, Przewodnicząca
Pietrzak
 mgr Anna Pietrzak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny księgowy

Bantenell

mgr Magdalena Bartoszek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

569BF6831D1E09FB Korekta nr 1

Dyrektor Przedszkola

Pedrymund

mgr Anna Pietrzak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SAMO RADOŃCZANIE PRZEDSZKOLE
Bychawie
23-100 Bychawa, ul. Partyzantów 5
ul. Partyzantów 5,
NIP 7132275022, REGON 430575041
t. 81 566 15 68
e. 81 566 15 68

Numer identyfikacyjny REGON

430575041

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
Urząd Miejski w Bychawie
KANCELARIA OGÓLNA
29-03-2023
Ilość załączników **sporzędzone**
P. podpis. **na dzień 31-12-2022 r.**

Adresat:

Urząd Miejski w Bychawie

Wysłać bez pisma przewodniego

B808B417AB070103



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 645 002,47	2 729 614,02
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 032 230,89	2 294 083,57
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 032 230,89	2 294 083,57
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)	1 947 619,34	2 014 556,81
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 909 219,64	2 014 191,74
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 399,70	365,07
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)	2 729 614,02	3 009 140,78

Główny księgowy

Magdalena Bartoszek
mgr Magdalena Bartoszek

2023-03-28

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor *Przedszkole*
Anna Rieffers
mgr Anna Rieffers
Kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 014 191,74	-2 341 014,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 014 191,74	-2 341 014,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,III)	715 422,28	668 126,78

Główny księgowy
Bartonek
 mgr Magdalena Bartoszek
 główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedzskola
Anna Pietrzak
 mgr Anna Pietrzak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy
Magdalena Bartoszek
mgr Magdalena Bartoszek
główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
Anna Pietrzak
mgr Anna Pietrzak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SANITARYJNE PRZEDSZKOLE
Samorządowe Przedszkole Nr 1 w
Bychawie
23-100 Bychawa, ul. Partyzantów 5
ul. Partyzantów 5 30575041
NIP 7132275022, REGON 430575041
tel. 23-566 15 68
23-100 Bychawa

Numer identyfikacyjny REGON

430575041

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
Urząd Miejski w Bychawie
KANCELARIA OGÓLNA

MPL YNELO
29-03-2023

Ilość zaopierzonych...
Podpis
na dzień 31-12-2022 r.

Adresat:

Urząd Miejski w Bychawie

Wysłać bez pisma przewodniego

AECAEA5C3C2C346C



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 381,30	145 520,30
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 160 946,75	2 488 591,09
B.I. Amortyzacja	28 939,19	28 939,19
B.II. Zużycie materiałów i energii	195 438,05	272 690,51
B.III. Usługi obce	47 783,23	83 453,21
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 466 985,28	1 672 692,63
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	420 516,50	428 576,92
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 284,50	2 238,63
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)	-2 057 565,45	-2 343 070,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 373,70	2 054,69
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	43 373,70	2 054,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Główny księgowy
Bartoszek

mgr Magdalena Bartoszek

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Przedszkole

Kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 014 191,75	-2 341 016,10
G.	Przychody finansowe		0,01	2,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II.	Odsetki		0,01	2,10
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)		-2 014 191,74	-2 341 014,00
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)		-2 014 191,74	-2 341 014,00

Główny księgowy
Bartonek
mgr Magdalena Bartoszek

główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
Prof. Piętkowski
mgr Anna Pietrzak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy

Bentonek

mgr Magdalena Bartoszek

główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

SJO BeSTia

AECAEA5C3C2C346C Korekta nr 1

Dyrektor Przedzskola

Pietrzak

mgr Anna Pietrzak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Samorządowe Przedszkole PRZEDSZKOLE
 Nr 1** w Bychawie
 23-100 Bychawa, ul. Partyzantów 5
 ul. Partyzantów 5 430575041
 NIP 7132275022, REGON 140575041
 tel. 23-1566 15 68
 160 Bychawa

Numer identyfikacyjny REGON
430575041

**Wyciąg z danych zawartych w
 załączniku 'Informacja dodatkowa',
 Urząd Miejski w Bychawie
 KANCELARIA OGÓLNA**

WYPEŁNIŁO **29-03-2023**
 sporządzony na dzień:
 ilość załączników **31-12-2022 r.**
 Podpis: *[Podpis]*

Adresat:
 Urząd Miejski w Bychawie

760F743757F9BCEB



II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
	Wyszczególnienie	
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

Główny księgowy
Bartochu
 mgr Magdalena Bartoszek

(główny księgowy)

2023.03.28

rok mies. dzień

Dyrektor Przedszkola
[Podpis]
 mgr Anna Pietrzak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy
Magdalena Bartoszek
mgr Magdalena Bartoszek
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Dyrektor Przedszkola
Anna Pietrzak
mgr Anna Pietrzak

(Kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa Samorządowego Przedszkola Nr 1 w Bychawie

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwa jednostki

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie

1.2. siedziba jednostki

23-100 Bychawa, ul. Partyzantów 5

1.3. adres jednostki

23-100 Bychawa, ul. Partyzantów 5

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie przedszkola w zakresie działalności dydaktyczno-opiekuńczo-wychowawczej, a także pomocy psychologiczno-pedagogicznej. W ramach swojej działalności przedszkole prowadzi stołówkę dla dzieci i nauczycieli.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami (polityką rachunkowości) przyjętą zarządzeniem Dyrektora Samorządowego Przedszkola Nr1 w Bychawie Nr 19/2017r.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu w czasie według ustalonych stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł i

niższej umarżane są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub w wysokości kosztów wytworzenia, a nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku braku wartości w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Natomiast na dzień bilansowy wartość środków trwałych pomniejszają odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarża się gruntów.

Środki trwałe o wartości 10.000 zł i niższej oraz książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie bez względu na wartość, umarżane są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (ogół kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności (w tym udzielone pożyczki) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek oraz pomniejszeniem o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

5. inne informacje

Nie wystąpiły.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują:

III.

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

Informacje o wartości początkowej i umorzeniu składników aktywów trwałych na początek i koniec roku oraz zmian w ciągu roku obrotowego, a także ich wartości netto na początek i koniec roku obrotowego zostały przedstawione w poniższych tabelach:

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 298,85							4 298,85
II.	Rzeczowe aktywa trwale	1 139 883,06							1 139 883,06
1.	Środki trwale	1 139 883,06							1 139 883,06
1.1	Grunty	9 570,22							9 570,22
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 124 996,84							1 124 996,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 316,00							5 316,00
1.4.	Środki transportu								
1.5.	Inne środki trwale								
2.	Środki trwale w budowie (inwestycje)								
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)								

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 298,85					4 298,85		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	270.965,64	28.939,19				299.904,83		868.917,42	839.978,23
1.	Środki trwałe	270.965,64	28.939,19				299.904,83		868.917,42	839.978,23
1.1.	umorzenie grunty								9 570,22	9 570,22
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267.687,44	28.407,59				296.095,03		857.309,40	828.901,81
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3.278,20	531,60				3.809,80		2037,80	1.506,20
1.3.	umorzenie środki transportu									
1.4	umorzenie inne środki trwałe									

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO 237.146,34	Zwiększenie 23.366,30	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ 260.512,64
--	--------------------------	--------------	--------------------------------------

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO 237.146,34	Zwiększenie 23.366,30	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ 260.512,64
--	--------------------------	--------------	--------------------------------------

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

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie dysponuje takimi informacjami.

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

Nie wystąpiły przesłanki do dokonywania odpisów aktualizujących środków trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie posiada takich gruntów.

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

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie posiada takich środków.

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Nie wystąpiły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartości należności. Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie posiada należności przeterminowanych.

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

Nie występują przesłanki utworzenia rezerw

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

W Samorządowym Przedszkolu Nr 1 w Bychawie nie występują zobowiązania długoterminowe.

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

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie ma zawartych żadnych umów leasingu.

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

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie ma żadnych 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

Nie zaszyły okoliczności skutkujące ujęcie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. W rozliczaniu czynnych międzyokresowym kosztów Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie stosuje uproszczenie. Finansowane z góry koszty zakupu usług, dostaw dotyczące w szczególności kosztów prenumeraty, ubezpieczenia i innych cyklicznych kosztów ponoszonych każdego roku, a dotyczące przyszłych okresów nie podlegają międzyokresowemu rozliczeniu kosztów, są odnoszone w ciężar kosztów danego roku (uproszczenie to nie wywiera istotnego wpływu na wynik finansowy i sytuację majątkową jednostki).

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

Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Bychawie nie otrzymało żadnych gwarancji i poręczeń.

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacono w 2022r. następujące świadczenia pracownicze:

- a) nagrody jubileuszowe – 27.849,32 zł,
- b) ekwiwalenty za urlop – 925,30 zł.

Razem: 28.774,62 zł

1.16. inne informacje

Nie wystąpiły.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących zapasy.

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

W roku 2020r. nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

2.5. inne informacje

Nie są znane inne okoliczności niezbędne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej.

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

Należy zwrócić uwagę, na fakt panowania wojny na Ukrainie oraz ciągłe panującej inflacji. W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja ciągle się zmienia i trudno przewidzieć wpływ skutków pandemii na wykonanie sprawozdania finansowego.

W dniu bilansowym nie wystąpiły wydarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu.

Główny księgowy
Magdalena Bartoszek
mgr Magdalena Bartoszek
Magdalena Bartoszek

(główny księgowy)

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedsiębiorstwa
Anna Pietrzak
mgr Anna Pietrzak
Anna Pietrzak

(kierownik jednostki)