

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa Numer identyfikacyjny REGON 380679030	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa
		Wysłać bez pisma przewodniego 1D6D648D26FA9A96 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	605 653,10	694 320,47	A Fundusz	535 488,31	591 647,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 227 189,04	2 699 606,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	605 653,10	694 320,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 691 700,73	-2 107 959,55
A.II.1 Środki trwałe	605 653,10	694 320,47	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	82 311,60	82 311,60	A.II.2 Strata netto (-)	-1 691 700,73	-2 107 959,55
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	523 341,50	540 777,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	71 231,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 232,01	138 101,17
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	121 232,01	138 101,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 084,82	92,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 243,00	8 269,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 862,16	46 877,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 889,00	82 860,32

BARBARA BIŃKOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1D6D648D26FA9A96

Ewa Kowalik

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	656 720,32	729 748,41	Suma pasywów	656 720,32	729 748,41

BARBARA BIŃKOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
1D6D648D26FA9A96

Ewa Kowalik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa
Numer identyfikacyjny REGON 380679030		5728AA8BD394F14E 

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

BARBARA BIŃKOWSKA _____ (główny księgowy)	2023.03.30 _____ rok mies. dzień	Ewa Kowalik _____ (kierownik jednostki)
---	--	---

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa Numer identyfikacyjny REGON 380679030	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
		Wysłać bez pisma przewodniego DDD06BC6A99273FA 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	242 719,15	263 306,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	242 719,15	263 306,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 942 766,95	2 386 177,03	
B.I. Amortyzacja	15 305,14	15 305,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	262 827,22	312 438,71	
B.III. Usługi obce	62 300,65	113 600,35	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 298 294,19	1 573 311,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	299 168,46	363 969,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 871,29	7 551,28	
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)	-1 700 047,80	-2 122 870,53	
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 614,54	14 494,51	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	7 614,54	14 494,51	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa Numer identyfikacyjny REGON 380679030	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
		Wysłać bez pisma przewodniego 665C8FFE6E267A7D 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 901 095,82	2 227 189,04	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 902 265,09	2 532 213,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 902 265,09	2 428 241,45	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	100 000,00	
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	3 972,51	
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)	1 576 171,87	2 059 796,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 333 452,43	1 691 700,73	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	242 719,44	268 095,48	
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	100 000,00	
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)	2 227 189,04	2 699 606,79	

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : **Przedszkole Publiczne nr 3**

I.2 Siedziba jednostki : 58-260 Bielawa

I.3 Adres jednostki : ul: 3- go Maja 22

I.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Przedmiotem działalności Przedszkola jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego. Wychowanie przedszkolne obejmuje się dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata, do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 7 lat.

I.5 Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

I.6 Sprawozdanie zawiera dane łączne : nie dotyczy

I.7) Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa i pasywa wycenia się w zależności od sposobu przyjęcia: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione wg wartości określonej w decyzji.

1. Materiały w cenach zakupu.

2. Należności i zobowiązania według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności kwoty wymagalnej należności. Do należności tytułem odpłatności za pobyt w placówce nie stosuje się odpisów aktualizacyjnych, należności uznaje się za ściągalne.

- na wynik finansowy netto jednostki, składa się wynik działalności podstawowej, wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów. Ustalenie wyniku finansowego sporządza się w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia.

Tabela nr 1
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Lp.	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne		Pozostałe	Razem inne WNiP	Zaliczki na WNiP	Wartości niematerialne i prawne
		Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Oprogramowanie komputerowe				
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek okresu	0	2.053,01	0	2.053,01	0	2.053,01
b)	zwiększenia z tytułu:	0	700,00	0	700,00	0	700,000
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0,00
-	zakupy gotowych wnip		700,00	0	700,00	0	700,00
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
	inne	0	0	0	0	0	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0,00
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0,00
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
-	inne	0	0	0	0	0	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec okresu	0	2.753,01	0	2.753,01	0	2.753,01
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	2.053,01	0	2.053,01	0	2.053,01
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0	700,00	0	700,00	0	700,00
-	amortyzacja	0	0	0	0	0	0
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 2

Zmian wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Grunty stanowiące własność JST. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych – stan na początek okresu	82.311,60	0	612.205,56	0	0	29.481,58	723.998,74	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0	0	32.766,00	0	0	71.231,50	103.997,50	
-	przejęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0
-	zakup gotowych środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0	0	0
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0	0
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0
-	inne	0	0	32.766,00	0	0	71.231,50	103.997,50	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	0
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0
-	darowizna, aport	0	0	0	0	0	0	0	0
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0
-	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	82.311,60	0	644.971,56	0	0	100.713,08	827.996,24	
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	0	88.864,06	0	0	29.481,58	118.345,64	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0	0	15.330,13	0	0	0	15.330,13	
-	amortyzacja	0	0	15.305,14	0	0	0	15.305,14	

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie dotyczy

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Rezerwy według celu ich utworzenia - nie dotyczy

Rezerwy według celu ich utworzenia							
Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

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**

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
	Razem	0,00		0,00

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909. (Tabela nr 14).

Tabela nr 17

Środki trwałe w budowie – nie dotyczy

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 18

Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – zalanie - odszkodowania	0	0
-	2) pozostałe – darowizna (spadek)	0	0
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – pożar – wartość strat		0
-	2) losowe – zalanie – wartość strat- (koszty wystąpiły w 2017 roku)	0	0

Kwota należność z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego. - nie dotyczy

u) Punkt 2.5.

Inne informacje - Struktura zatrudnienia ogółem 32 osób w tym:

- 1 dyrektor
- 18 nauczycieli
- 1 intendent
- 1 kucharka
- 1 pomoc kuchenna
- 1 woźny
- 5 woźne oddziałowe
- 4 pomoce nauczyciela