

|   |                                       |  |
|---|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Przedszkole Publiczne nr 4</b><br>ul. Żeromskiego 18<br><br>58-260 Bielawa | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej | Adresat:<br><br>Gmina Bielawa  |
|   |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>630300407A8F4CF6<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>021661060</b>   | sporządzony<br>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  | 1 650 651,96          | 1 593 780,54        | A Fundusz   | 1 592 944,78          | 1 550 321,41        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 3 284 457,22          | 3 252 465,80        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 1 650 651,96          | 1 593 780,54        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 691 512,44         | -1 702 144,39       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 1 650 651,96          | 1 593 780,54        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 89 886,00             | 89 886,00           | A.II.2 Strata netto (-)   | -1 691 512,44         | -1 702 144,39       |
| 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   | 1 386 135,02          | 1 474 168,85        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 138 594,54            | 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  | 36 036,40             | 29 725,69           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 100 069,50            | 105 148,34          |
| 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                                   | 100 069,50            | 105 148,34          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 350,44                | 1 939,05            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 8 227,00              | 6 058,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 32 659,19             | 34 136,16           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 55 353,20             | 59 849,73           |

BARBARA BIŃKOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Kowalik

(kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>1 693 014,28</b> | <b>1 655 469,75</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>1 693 014,28</b> | <b>1 655 469,75</b> |


BARBARA BIŃKOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

630300407A8F4CF6

Ewa Kowalik  
(kierownik jednostki)

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Publiczne nr 4<br>ul. Żeromskiego 18<br>58-260 Bielawa | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Bielawa  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>021661060</b>  |   | <b>A63E4052E213ED0D</b><br> |


| 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)

2023.03.28  
rok mies. dzień

Ewa Kowalik  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |   |                                      |
|--|--|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                             |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:  |                                      |
| Przedszkole Publiczne nr 4<br>ul. Żeromskiego 18<br>58-260 Bielawa |  |  | Gmina Bielawa   |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>021661060</b>                    |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r.                      | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E60BC3B82DF47C40                                   |                                      |
|  |  |  |  |                                      |
|  |  |  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>A.</b>  | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                          |  | 159 238,30  | 228 881,03                           |
| 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  |  | 159 238,30  | 228 881,03                           |
| <b>B.</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | 1 855 486,84  | 1 931 717,56                         |
| B.I.   | Amortyzacja  |  | 63 559,34   | 56 871,42                            |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   |  | 234 097,26  | 292 648,87                           |
| B.III.   | Usługi obce  |  | 64 404,27   | 53 541,97                            |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   |  | 0,00  | 0,00                                 |
| B.V.   | Wynagrodzenia  |  | 1 210 175,22  | 1 217 216,52                         |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |  | 275 898,64  | 302 938,65                           |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 7 352,11  | 8 500,13                             |
| 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                                 |
| <b>C.</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                |  | -1 696 248,54   | -1 702 836,53                        |
| <b>D.</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | 4 569,14  | 295,92                               |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00  | 0,00                                 |
| D.II.  | Dotacje  |  | 0,00  | 0,00                                 |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  |  | 4 569,14  | 295,92                               |
| <b>E.</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | 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<br>Przedszkole Publiczne nr 4<br>ul. Żeromskiego 18<br>58-260 Bielawa                                  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Gmina Bielawa  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>021661060</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>8856726A4878C0A3<br> |                                      |
|   |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 2 991 949,93  | 3 284 457,22   |                                      |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 1 911 606,07  | 1 879 594,19   |                                      |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00   |                                      |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 772 381,43  | 1 879 594,19   |                                      |
| 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                                    | 139 224,64  | 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)   | 1 619 098,78  | 1 911 585,61   |                                      |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 1 371 286,20  | 1 691 512,44   |                                      |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 165 133,08  | 220 073,17   |                                      |
| 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 | 82 679,50   | 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   |                                      |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 3 284 457,22  | 3 252 465,80   |                                      |

BARBARA BIŃKOWSKA  
główny księgowy

2023-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

BARBARA BIŃKOWSKA  
główny księgowy

2023-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : **Przedszkole Publiczne nr 4**

I.2 Siedziba jednostki : Bielawa

I.3 Adres jednostki : ul: Żeromskiego 18

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 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 2022 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 , zatrudnionych 25 osób w tym :**

- 1 dyrektor
- 13 nauczycieli
- 3 pomoc nauczyciela
- 1 kucharka
- 1 pomoc kucharki
- 1 intendent
- 3 woźna oddziałowa
- 1 robotnik gospodarczy
- 1 psycholog