

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Adresat	
<i>Publiczne Przedszkole w Dąbrowie</i>				<i>WÓJT GMINY DĄBROWA</i>	
REGON - 530580234				Wysłać bezp pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa Trwale	113 292,14	105 864,27	A. Fundusz	56 751,83	42 144,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 407 380,76	1 574 768,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	113 292,14	105 864,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 350 628,93	-1 532 623,48
1. Środki trwałe	113 292,14	105 864,27	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	9 568,00	9 568,00	2. Strata netto (-)	-1 350 628,93	-1 532 623,48
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 724,14	96 296,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 026,51	95 037,43
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	82 026,51	95 037,43
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 320,12	3 566,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetu	2 340,00	2 126,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	26 629,23	30 873,99
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 940,67	57 205,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	796,49	1 264,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	25 486,20	31 318,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	16 164,54	18 427,62	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	16 164,54	18 427,62	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	9 321,66	12 890,49			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	9 321,66	12 890,49			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczeni międzyokresowe					
Suma aktywów	138 778,34	137 182,38	Suma pasywów	138 778,34	137 182,38

Elżbieta Baucz

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Publiczne Przedszkole w Dąbrowie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Dąbrowa</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Karczowska 7, 49-120 Dąbrowa</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Regon: 530580234</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2022r. – 31.12.2022r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>wg Zarządzenia Nr 2/2016 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie z dnia 31 grudnia 2016r. w sprawie zasad polityki rachunkowości, oraz Zarządzenia nr GZEASiP.3200.3.2019 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie - z dnia 16 sierpnia 2019r. w sprawie zmiany zasad polityki rachunkowości</i>
5.	inne informacje
	<i>brak</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	<i>szczególny zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>

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)
	brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji dodatkowej
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak

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

Elżbieta Baucz

2023-03-29

Grzegorz Jeziorański

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia						Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	inne (np. przemieszczenie)		zbycie	likwidacja	inne (np. przemieszczenie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
													aktualizacja	amortyzacja	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 066,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066,41	1 066,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066,41	0,00	0,00
II	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:	664 108,68	0,00	9 164,80	0,00	9 164,80	0,00	0,00	0,00	0,00	673 273,48	550 816,54	0,00	16 592,67	0,00	16 592,67	0,00	567 409,21	113 292,14	105 864,27
1	Grunty	9 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 568,00	0,00	9 568,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	292 026,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 026,15	247 207,42	0,00	5 677,89	0,00	5 677,89	0,00	252 885,31	44 818,73	39 140,84
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 404,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 404,40	22 498,99	0,00	1 749,98	0,00	1 749,98	0,00	24 248,97	58 905,41	57 155,43
4	Kotły i maszyny energetyczne	9 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 824,00	9 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 824,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11 151,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 151,24	11 151,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 151,24	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078,00	4 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	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
8	Środki transportu	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
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	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
10	Pozostałe środki trwałe	255 239,58	0,00	9 164,80	0,00	9 164,80	0,00	0,00	0,00	0,00	264 404,38	255 239,58	0,00	9 164,80	0,00	9 164,80	0,00	264 404,38	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	817,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817,31	817,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817,31	0,00	0,00
III.	Ogółem I+II	665 175,09	0,00	9 164,80	0,00	9 164,80	0,00	0,00	0,00	0,00	674 339,89	551 882,95	0,00	16 592,67	0,00	16 592,67	0,00	568 475,62	113 292,14	105 864,27

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

2023-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		1 111 709,72
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 000 174,33
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	65 730,39
3	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	45 805,00

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

2023-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Dąbrowie Numer identyfikacyjny REGON- 530580234	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		108 507,54	126 420,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		108 507,54	126 420,59
B. Koszty działalności operacyjnej		1 459 340,80	1 663 681,41
I. Amortyzacja		7 427,87	7 427,87
II. Zużycie materiałów i energii		165 938,63	196 387,85
III. Usługi obce		52 948,26	62 936,15
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		953 557,35	1 077 631,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		277 833,88	316 642,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 634,81	2 656,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-1 350 833,26	-1 537 260,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		186,15	3 984,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		186,15	3 984,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 350 647,11	-1 533 276,71
G. Przychody finansowe		18,18	653,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		18,18	653,23
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-1 350 628,93	-1 532 623,48
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)		-1 350 628,93	-1 532 623,48

Elżbieta Baucz
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Dąbrowie Numer identyfikacyjny REGON-530580234	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022r.	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 222 943,30	1 407 380,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 454 117,54	1 645 720,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 454 117,54	1 645 720,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		1 269 680,08	1 478 333,09
2.1. Strata za rok ubiegły		1 162 968,78	1 350 628,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		106 711,30	127 704,16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 407 380,76	1 574 768,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 350 628,93	-1 532 623,48
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 350 628,93	-1 532 623,48
3 nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		56 751,83	42 144,95

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)