

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Adresat	
Publiczne Przedszkole w Karczowie				WÓJT GMINY DĄBROWA	
REGON-530570317				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	29 967,92	29 036,44	A. Fundusz	-106,46	-4 878,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	599 218,50	712 482,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 967,92	29 036,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-599 324,96	-717 361,06
1. Środki trwałe	29 967,92	29 036,44	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 101,28	4 101,28	2. Strata netto (-)	-599 324,96	-717 361,06
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	25 866,64	24 935,16	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	35 790,49	43 897,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	35 790,49	43 897,19
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	633,91	994,94
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetu	1 210,00	875,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	11 930,52	14 467,37
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 015,56	27 448,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,50	111,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	5 716,11	9 982,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	2 083,34	3 229,29	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	2 083,34	3 229,29	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	3 632,77	6 753,28			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 632,77	6 753,28			

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	35 684,03	39 019,01	Suma pasywów	35 684,03	39 019,01

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 Karczowie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Karczów</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Karczów, ul. Dąbrowska 5, 49-120 Dąbrowa</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Regon: 530580317</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	1 438,90	0,00	2 400,02	0,00	2 400,02	0,00	0,00	0,00	0,00	3 838,92	1 438,90	0,00	2 400,02	0,00	2 400,02	0,00	3 838,92	0,00	0,00
II	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:	162 052,64	0,00	4 115,41	0,00	4 115,41	0,00	233,58	0,00	233,58	165 934,47	132 084,72	0,00	5 046,89	0,00	5 046,89	233,58	136 898,03	29 967,92	29 036,44
1	Grunty	4 101,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 101,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 101,28	4 101,28	
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	23 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 237,00	10 311,50	0,00	580,93	0,00	580,93	0,00	10 892,43	12 925,50	12 344,57
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 022,00	1 080,86	0,00	350,55	0,00	350,55	0,00	1 431,41	12 941,14	12 590,59
4	Kotły i maszyny energetyczne	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
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	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
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499,99	4 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499,99	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	116 192,37	0,00	990,41	0,00	990,41	0,00	233,58	0,00	233,58	116 949,20	116 192,37	0,00	990,41	0,00	990,41	233,58	116 949,20	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	3 125,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00	3 125,00	0,00	3 125,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00
III.	Ogółem I+II	163 491,54	0,00	6 515,43	0,00	6 515,43	0,00	233,58	0,00	233,58	169 773,39	133 523,62	0,00	7 446,91	0,00	7 446,91	233,58	140 736,95	29 967,92	29 036,44

2023-03-29

Elżbieta Baucz
(główny księgowy).....
(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:		519 852,69
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	479 539,11
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	29 527,15
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.)	10 786,43

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

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

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Karczowie Numer identyfikacyjny REGON- 530570317	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:		51 070,60	67 318,98
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	51 070,60	67 318,98
B. Koszty działalności operacyjnej		650 737,04	789 850,31
I.	Amortyzacja	931,48	931,48
II.	Zużycie materiałów i energii	74 312,61	89 885,08
III.	Usługi obce	36 828,02	35 307,80
IV.	Podatki i opłaty	1 279,90	8 747,28
V.	Wynagrodzenia	413 586,69	506 828,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	122 630,01	147 028,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 168,33	1 121,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-599 666,44	-722 531,33
D. Pozostałe przychody operacyjne		323,10	4 694,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	323,10	4 694,54
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)		-599 343,34	-717 836,79
G. Przychody finansowe		18,38	475,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	18,38	475,73
III.	Inne		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-599 324,96	-717 361,06
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)		-599 324,96	-717 361,06

Elżbieta Baucz
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Karczowie Numer identyfikacyjny REGON-530570317	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)		576 575,02	599 218,50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		650 872,17	781 958,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		650 872,17	781 958,26
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		628 228,69	668 693,88
2.1. Strata za rok ubiegły		576 515,78	599 324,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		51 712,91	69 368,92
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		599 218,50	712 482,88
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-599 324,96	-717 361,06
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-599 324,96	-717 361,06
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-106,46	-4 878,18

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)