

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Adresat	
<i>Publiczne Przedszkole w Karczowie</i>				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	29 036,44	28 104,96	A. Fundusz	-4 878,18	-10 873,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	712 482,88	826 329,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 036,44	28 104,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-717 361,06	-837 203,62
1. Środki trwałe	29 036,44	28 104,96	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 101,28	4 101,28	2. Strata netto (-)	-717 361,06	-837 203,62
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 935,16	24 003,68	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	43 897,19	49 623,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	43 897,19	49 623,25
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	994,94	1 629,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetu	875,00	1 615,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	14 467,37	16 126,07
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 448,81	30 135,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	111,07	116,98
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	9 982,57	10 644,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	3 229,29	5 123,30	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	3 229,29	5 123,30	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	6 753,28	5 521,29			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 753,28	5 521,29			

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	39 019,01	38 749,55	Suma pasywów	39 019,01	38 749,55

Elżbieta Baucz

główny księgowy

27.03.2024

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>01.01.2023r. – 31.12.2023r.</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 GZEASiP.011.4.2022 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie 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 wieczyście
	<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

2024-03-29

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	3 836,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836,92	3 836,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836,92	0,00	0,00
II	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:	165 934,47	0,00	11 079,29	0,00	11 079,29	0,00	0,00	0,00	0,00	177 013,76	136 898,03	0,00	12 010,77	0,00	12 010,77	0,00	148 908,80	29 036,44	28 104,96
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	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	10 892,43	0,00	580,93	0,00	580,93	0,00	11 473,36	12 344,57	11 763,64
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	1 431,41	0,00	350,55	0,00	350,55	0,00	1 781,96	12 590,59	12 240,04
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	116 949,20	0,00	11 079,29	0,00	11 079,29	0,00	0,00	0,00	0,00	128 028,49	116 949,20	0,00	11 079,29	0,00	11 079,29	0,00	128 028,49	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	3 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	3 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	0,00	0,00
III.	Ogółem I+II	169 773,39	0,00	11 079,29	0,00	11 079,29	0,00	0,00	0,00	0,00	180 852,68	140 736,95	0,00	12 010,77	0,00	12 010,77	0,00	152 747,72	29 036,44	28 104,96

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)29.03.2024
.....
(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:		619 369,46
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	523 898,69
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	36 037,13
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.)	59 433,64

Elżbieta Baucz

.....
(główny księgowy)

29.03.2024

.....
(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 31.12.2023 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:		67 318,98	78 706,51
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		67 318,98	78 706,51
B. Koszty działalności operacyjnej		789 850,31	916 768,70
I. Amortyzacja		931,48	931,48
II. Zużycie materiałów i energii		89 885,08	101 971,71
III. Usługi obce		35 307,80	44 388,80
IV. Podatki i opłaty		8 747,28	8 747,28
V. Wynagrodzenia		506 828,44	602 938,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		147 028,56	156 735,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 121,67	1 054,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-722 531,33	-838 062,19
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 694,54	161,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4 694,54	161,00
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)		-717 836,79	-837 901,19
G. Przychody finansowe		475,73	697,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		475,73	697,57
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-717 361,06	-837 203,62
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)		-717 361,06	-837 203,62

Elżbieta Baucz

.....
główny księgowy

27.03.2024

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 31.12.2023r.	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)		599 218,50	712 482,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		781 958,26	912 005,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		781 958,26	912 005,17
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		668 693,88	798 158,13
2.1. Strata za rok ubiegły		599 324,96	717 361,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		69 368,92	80 797,07
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)		712 482,88	826 329,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-717 361,06	-837 203,62
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-717 361,06	-837 203,62
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-4 878,18	-10 873,70

Elżbieta Baucz
.....
(główny księgowy)

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
.....
(kierownik jednostki)