

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Grodziecu PI ks Abp B Dąbrowskiego 4 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 000996181	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Grodziec
		Wysłać bez pisma przewodniego 5577FC0C0D37370F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 121,23	30 183,97	A Fundusz	-43 743,79	-48 919,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 193 582,54	1 323 911,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	31 121,23	30 183,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 237 326,33	-1 372 830,49
A.II.1 Środki trwałe	31 121,23	30 183,97	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	-1 372 830,49
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 237 326,33	0,00
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	31 121,23	30 183,97	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	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 941,50	105 237,97
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	80 941,50	105 237,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	516,00	272,84
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 749,97	14 876,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 494,04	79 060,90

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5577FC0C0D37370F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 076,48	26 134,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 894,99	15 107,23	D.II.8 Fundusze specjalne	181,49	11 027,52
B.I.1 Materiały	5 894,99	15 107,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	181,49	11 027,52
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	181,49	11 027,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	181,49	11 027,52			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5577FC0C0D37370F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	37 197,71	56 318,72	Suma pasywów	37 197,71	56 318,72

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

5577FC0C0D37370F

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

5577FC0C0D37370F

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Grodźcu Pl ks Abp B Dąbrowskiego 4 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 000996181		Zestawienie zmian w funduszu jednostki
---	--	--

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 193 582,54	1 323 911,24

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Przedszkole Samorządowe w Grodźcu Pl ks Abp B Dąbrowskiego 4 62-580 Grodziec			Gmina Grodziec	
Numer identyfikacyjny REGON 000996181			Wysłać bez pisma przewodniego 11AFA421113EE196 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		75 271,20	115 043,80
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		75 271,20	115 043,80
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 312 597,53	1 488 228,85
B.I.	Amortyzacja		2 373,89	937,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		128 184,20	162 623,29
B.III.	Usługi obce		22 389,50	24 707,51
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		912 862,65	1 020 284,34
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		245 703,29	278 386,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 084,00	1 289,68
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)		-1 237 326,33	-1 373 185,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 237 326,33	-1 373 185,05
G.	Przychody finansowe	0,00	354,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	354,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 237 326,33	-1 372 830,49
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)	-1 237 326,33	-1 372 830,49

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe w Grodźcu
1.2.	siedzibę jednostki
	Grodziec
1.3.	adres jednostki
	62-580 Grodziec Plac ks abp B. Dąbrowskiego 4
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzeniem Nr 2/2012 Dyrektora Przedszkola Samorządowego w Grodźcu z dnia 30 maja 2012 roku przyjęto zasady (polityki) rachunkowości ,które aktualizowano aneksami .Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu VULCAN Aktywa i pasywa Przedszkola Samorządowego w Grodźcu wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych ,wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych .Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:1) Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu -według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu -według wartości wynikającej z umowy darowizny , a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości 10 000,00 zł i w okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków majątkowych . wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od kwoty 10 000,00 zł, traktuje

	się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne , które umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji. Środki trwałe będące w używaniu jednostki dzieli się na podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011,"Środki trwałe ":pozostałe środki trwałe-ewidencjonowane na koncie 013"Pozostałe środki trwałe" . Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych Przedszkola Samorządowego w Grodźcu dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10000,00 zł umarża się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych. Środki trwałe wycenia się następująco:- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub ceny zakupu - pochodzące ze spadku lub darowizny według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych ,otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jst - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego .Pozostałe środki trwałe to środki o wartości do 10 000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100%ich wartości w momencie oddania do używania. Środki trwałe niskocenne , w tym wyposażenia o wartości do 100 zł, podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Zbiory biblioteczne wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu - według cen zakupu lub cen nabycia, - pochodzące z darowizny - według wartości szacunkowej. Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu
5.	inne informacje
	brak
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

	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – konto 011 – stan na dzień 01.01.2022 r. wynosi 43 649,10 zł, zwiększenie 0,00 stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi 43 649,10 zł; konto 013- stan na 01.01.2022 r. wynosi 308 289,25 zmniejszenie 44 943,30 stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi 263 345,95 zł; konto 014- stan na 01.01.2022 r. wynosi 5 394,38, zwiększenie 530,00 zł stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi 5 924,38, zł; konto 020- stan na 01.01.2022 r. wynosi 500,00 zł, zwiększenie 0,00 zł, stan na 31.12.2022 r. wynosi 500,00 zł; konto 071 – stan na 01.01.2022 r. wynosi 12 527,87 zwiększenie 937,26, stan na 31.12.2022 r. wynosi 13 465,13 zł; konto 072 – stan na 01.01.2022 r. wynosi 314 183,63 zł, zmniejszenie 44 413,30 stan na 31.12.2022r. wynosi 269 770,33.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu 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 chyba, że ktoś posiada takie gwarancje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone wynagrodzenia w 2022 roku wynoszą 1 000 543,48 zł w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne – 67 494,04 zł ,nagrody 6 200,00 zł ,
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

.....

Kierownik jednostki