

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WIELU ul. KOŚCIERSKA 5 83-441 wiele 190581788 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-54 696,63	-54 601,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	806 415,62	985 081,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-861 112,25	-1 039 682,40
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	861 112,25	1 039 682,40
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 696,63	54 601,34
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 696,63	54 601,34
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	209,75	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 471,83	8 565,49
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 015,05	46 035,85
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miloch
mgr (główny księgowy)

**BIURO ORGANIZACJI
OSWIATY SAMORZĄDOWEJ**

2023-05-10
83-440 KARSIN
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WIELU ul. KOSCIERSKA 5 83-441 wiele Numer identyfikacyjny REGON 190581788	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 308,87	51 349,44	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	32 308,87	51 349,44	
B. Koszty działalności operacyjnej	893 522,66	1 091 013,35	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	52 803,46	85 237,39	
III. Usługi obce	39 408,39	61 770,27	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	608 682,76	722 818,50	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	191 403,67	220 105,46	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 224,38	1 081,73	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-861 213,79	-1 039 663,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne	-101,00	116,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	101,00	116,00	
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	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-861 112,79	-1 039 547,91	
G. Przychody finansowe	0,54	20,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,54	20,44	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	154,93
I.	Odsetki	0,00	154,93
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-861 112,25	-1 039 682,40
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)	-861 112,25	-1 039 682,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
mgr Małgorzata Miloch

**BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ**
 2023-03-10
 83-440 KARSTIN
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

 (kierownik jednostki)

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WIELU ul. KOSCIERSKA 5 83-441 wiele Numer identyfikacyjny REGON 190581788	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	706 515,46	806 415,62	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	886 153,19	1 091 263,57	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	886 153,19	1 091 263,57	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	786 253,03	912 598,13	
2.1. Strata za rok ubiegły	753 842,62	861 112,25	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	32 410,41	51 485,88	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	806 415,62	985 081,06	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-861 112,25	-1 039 682,40	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	861 112,25	1 039 682,40	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	-54 696,63	-54 601,34	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miloch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

ul. Długa
83-440 KARSIN

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmując w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WIELU
1.2	siedzibę jednostki
	WIELE
1.3	adres jednostki
	ul. KOSCIERSKA 6, WIELE 83-441 wiele
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	jednostka systemu oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadziedzonych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. późniejszymi zmianami) w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz parafitownych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej; 2. Dla potrzeb umiarkowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a)Środek trwały o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki pościł inaczej) b)Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu oddania składnika do używania. c)Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : 1)książki i zbiory biblioteczne; 2)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3)meble i dywany
5.	Inne informacje
	nie posiada
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmując 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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	nie dotyczy
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 wieczystość
	nie dotyczy
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
	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, rozliczeniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozycji zapoznaczonych)
	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 o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	36565,29
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

GLÓWNY KSIĘGOWY ŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

ul. Długa
83-440 ŁĄKA

mgr *Witaj* *Miloch*
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Miloch

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA PW ZA ROK 2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali-zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	96008,14	0	16135	0	16135	0	0	0	0	112143,14
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale					0				0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0				0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0				0	0
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	96008,14		16135		16135				0	112143,14
	RAZEM:	96008,14	0	16135	0	16135	0	0	0	0	112143,14

