

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 1 w Ząbkowicach Śl. ul. Krzywa 2 57-200 Ząbkowice Śląskie tel. 71-352-2321 fax 71-352-2321	<b>Bilans          jednostki budżetowej          lub samorządowego zakładu budżetowego          sporządzony na dzień 31.12.2022 r.</b>	Adresat: Gmina Ząbkowice Śląskie ul. 1-go Maja 15 57-200 Ząbkowice Śl. KOREKTA NR 1 z dnia 05.04.2023
Numer identyfikacyjny REGON 89052232100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	339 925,88	323 461,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	339 925,88	323 461,89
1. Środki trwałe	339 925,88	323 461,89
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	320 091,47	310 113,95
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 834,41	13 347,94
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	123 037,84	135 980,63
I. Zapasy	9 341,87	13 921,70
1. Materiały	7 385,87	13 921,70
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	1 956,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	93 371,98	61 560,56
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	143,00	143,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	93 228,98	61 417,56
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 323,99	60 498,37
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

Nr Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusze</b>	180 875,42	149 781,32
I. Fundusz jednostki	2 087 330,79	2 134 182,59
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 906 455,37	-1 984 401,27
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 906 455,37	-1 984 401,27
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	282 088,30	309 661,20
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	282 088,30	309 661,20
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 634,98	4 502,55
2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 636,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 853,04	68 513,19
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 047,31	110 089,84
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	734,69
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	113 552,97	121 184,93
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 552,97	121 184,93
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 323,99	60 498,37
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
<b>Suma aktywów</b>	<b>462 963,72</b>	<b>459 442,52</b>

<b>Suma pasywów</b>	<b>462 963,72</b>	<b>459 442,52</b>

Główny Księgowy  
*Reis*  
 .....  
 Główny Księgowy

2023-04-05  
 .....  
 rok miesiąc dzień

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
*mgr Barbara Wroblek*  
 .....  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Przedszkole Publiczne Nr 1 w Zabkovicach Sl.**  
 ul. Krzywa 2  
 57-200 Zabkowice Śląskie  
 tel. 151-225  
 Regon 890522321

**Bilans**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu budżetowego**  
**sporządzony na dzień 31.12.2022 r.**

Adresat:  
 Gmina Zabkowice Śląskie  
 ul. 1-go Maja 15  
 57-200 Zabkowice Śląskie

31.03.2023

Numer identyfikacyjny REGON  
 89052232100000

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	339 925,88	323 461,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	339 925,88	323 461,89
1. Środki trwałe	339 925,88	323 461,89
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	320 091,47	310 113,95
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 834,41	13 347,94
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	123 461,84	135 980,63
I. Zapasy	9 341,87	13 921,70
1. Materiały	9 341,87	13 921,70
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	93 795,98	61 560,56
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	143,00	143,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	93 652,98	61 417,56
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 323,99	60 498,37
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusze</b>	180 875,42	149 781,32
I. Fundusz jednostki	2 087 330,79	2 134 182,59
II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 906 455,37	-1 984 401,27
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 906 455,37	-1 984 401,27
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	282 512,30	309 661,20
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	282 512,30	309 661,20
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 634,98	4 502,55
2. Zobowiązania wobec budżetów	6 825,00	4 636,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 028,04	68 513,19
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 047,31	110 089,84
5. Pozostałe zobowiązania	424,00	734,69
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	113 552,97	121 184,93
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 552,97	121 184,93
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 323,99	60 498,37
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
<b>Suma aktywów</b>	<b>463 387,72</b>	<b>459 442,52</b>

<b>Suma pasywów</b>	<b>463 387,72</b>	<b>459 442,52</b>

Główna Księgowa

*Pres*  
Główny Księgowy

2023 - 03 - 31

rok miesiąc dzień

Dyrektor Przedszkola Nr 1

*Anna Mroczek*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 1 w Zabkowieczech Śl. ul. Krzywa 2 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE Regon 890522321	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022</b> Wariant porównawczy	Adresat: Gmina Zabkowiec Śląskie ul. 1-go Maja 15 57-200 Zabkowiec Śląskie 31.03.2023
Numer identyfikacyjny REGON 89052232100000	Nr ..... Link załączników .....	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	258 142,93	307 804,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 321,80	2 207,80
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	255 821,13	305 596,21
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 164 634,48	2 319 099,32
I. Amortyzacja	4 428,44	16 463,99
II. Zużycie materiałów i energii	322 669,81	371 639,01
III. Usługi obce	64 337,68	35 115,16
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 426 306,80	1 524 866,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	334 801,75	352 446,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 090,00	18 568,00
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 906 491,55	-2 011 295,31
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	26 305,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	26 305,43
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 906 491,55	-1 984 989,88
<b>G. Przychody finansowe</b>	36,18	588,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	36,18	588,61
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 906 455,37	-1 984 401,27
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 906 455,37	-1 984 401,27

Główna Księgowa  
Sylwia Preis  
Główny Księgowy

2023-03-31  
rok miesiąc dzień

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
Złazek  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 1 w Ząbkowicach Śl. ul. Krzywa 2 57-200 Ząbkowice Śląskie tel. 74 25 89 05 22 32 1 Regon 890522321	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat: Gmina Ząbkowice Śląskie ul. 1-go Maja 15 57-200 Ząbkowice Śląskie 31.03.2023 ilość załączników .....
Numer identyfikacyjny REGON 89052232100000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 895 882,04	2 087 330,79
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 252 109,54	2 261 699,79
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 199 391,74	2 261 699,79
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	52 717,80	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)	2 060 660,79	2 214 847,99
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 749 763,88	1 906 455,37
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	258 179,11	308 392,62
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	52 717,80	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 087 330,79	2 134 182,59
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
1. zysk netto (+)	-1 906 455,37	-1 984 401,27
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	-1 906 455,37	-1 984 401,27
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	0,00	0,00
	180 875,42	149 781,32

Główna Księgowa

*Preis*  
 Sylwia Preis  
 (główny księgowy)

2023-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola Nr 1

*Małek*  
 Małek  
 (kierownik jednostki)

WPLYNĘŁO DNIA

Adresat:

31.03.2023

**Kontrola poprawności  
dokumentów bilansowych za rok 2022**  
**Dokument sporządzony w dniu 31.03.2023**

Wysłać bez pisma przewodniego  
dość załączników

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Przedszkole Publiczne nr 1 w Zabkowicach Śl.  
ul. Krzywa 2  
57-200 Zabkowice Śląskie  
Regon 890522321

Numer identyfikacyjny REGON  
89052232100000

**Lp. Warunek**

podpis

**Status**

1. Bilans. Kwota w pasywach na początku roku w pozycji 'II.1.1. Zysk netto (+)' powinna być kwotą dodatnią lub zerem OK
2. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'II.1.1. Zysk netto (+)' powinna być kwotą dodatnią lub zerem OK
3. Bilans. Kwota w pasywach na początku roku w pozycji 'II.1.2. Strata netto (-)' powinna być kwotą ujemną lub zerem OK
4. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'II.1.2. Strata netto (-)' powinna być kwotą ujemną lub zerem OK
5. Bilans. Kwota ujemna lub zero na początek i na koniec roku jest obowiązkowa w pasywach w pozycji 'III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)'. Kwoty dodatnie, ujemne lub zero na początek i na koniec roku są dopuszczalne w pasywach w pozycjach: 'A. Fundusze', 'I. Fundusz jednostki', 'II. Wynik finansowy netto (+,-)'. Wszystkie pozostałe kwoty powinny być dodatnie lub zerowe OK
6. Bilans. Suma aktywów na początek roku powinna być równa sumie pasywów na początek roku OK
7. Bilans. Suma aktywów na koniec roku powinna być równa sumie pasywów na koniec roku OK
8. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'II. Wynik finansowy netto (+,-)' powinna być równa kwocie w pozycji 'L. Zysk (strata) netto' na koniec poprzedniego roku rachunku zysków i strat OK
9. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'II. Wynik finansowy netto (+,-)' powinna być równa kwocie w pozycji 'L. Zysk (strata) netto (I-J-K)' na koniec bieżącego roku rachunku zysków i strat OK
10. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'I. Fundusz jednostki' powinna być równa kwocie w pozycji 'I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)' na koniec bieżącego roku zestawienia zmian w funduszu oraz kwocie w pozycji 'II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)' na koniec poprzedniego roku zestawienia zmian w funduszu OK
11. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'II.1.1. Zysk netto (+)' powinna być równa kwocie w pozycji '1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły' na koniec bieżącego roku zestawienia zmian w funduszu OK
12. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'II.1.2. Strata netto (-)' powinna być równa kwocie w pozycji '2.1. Strata za rok ubiegły' na koniec bieżącego roku zestawienia zmian w funduszu OK
13. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'I. Fundusz jednostki' powinna być równa kwocie w pozycji 'II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)' na koniec bieżącego roku zestawienia zmian w funduszu OK
14. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'II.1. Zysk netto (+)' powinna być równa kwocie w pozycji 'III.1. Zysk netto (+)' na koniec poprzedniego roku Zestawienia zmian w funduszu, a kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'II.2. Strata netto (-)' powinna być równa kwocie w pozycji 'III.2 Strata netto (-)' na koniec poprzedniego roku Zestawienia zmian w funduszu OK
15. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'II.1. Zysk netto (+)' powinna być równa kwocie w pozycji 'III.1. Zysk netto (+)' na koniec bieżącego roku Zestawienia zmian w funduszu, a kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'II.2. Strata netto (-)' powinna być równa kwocie w pozycji 'III.2 Strata netto (-)' na koniec bieżącego roku Zestawienia zmian w funduszu OK
16. Bilans. Kwota w pasywach na początek roku w pozycji 'A. Fundusze' powinna być równa kwocie w pozycji 'IV. Fundusz' na koniec poprzedniego roku zestawienia zmian w funduszu OK
17. Bilans. Kwota w pasywach na koniec roku w pozycji 'A. Fundusze' powinna być równa kwocie w pozycji 'IV. Fundusz' na koniec bieżącego roku zestawienia zmian w funduszu OK
18. Zestawienie zmian w funduszu. Kwota pozycji 'III.1. zysk netto (+)' kolumny stan na koniec roku poprzedniego powinna być równa kwocie w pozycji '1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły' kolumny stan na koniec roku bieżącego OK
19. Zestawienie zmian w funduszu. Ujemna kwota pozycji 'III.2. strata netto (-)' kolumny stan na koniec roku poprzedniego powinna być równa dodatniej kwocie w pozycji '2.1. Strata za rok ubiegły' kolumny stan na koniec roku bieżącego OK
20. Zestawienie zmian w funduszu. Kwota pozycji '2.2. Zrealizowane dochody budżetowe' kolumny stan na koniec roku bieżącego powinna być równa kwocie dochodów wykonanych sprawozdania Rb-27 OK
21. Zestawienie zmian w funduszu. Kwota pozycji '1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe' kolumny stan na koniec roku bieżącego powinna być równa kwocie w pozycji Wydatki sprawozdania Rb-28 OK

**Liczba nieprawidłowości**

**0**

**Dla rodzajów planu (dotyczy warunków: 20. i 21.):**

Budżet

Główna Księgowa  
Preis  
Sylvia Preis

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
Mrozek  
mgr Beata Mrozek

Informacja dodatkowa

Urząd Miejski w Ząbkowicach Śl.  
 Biuro Obsługi Interesanta  
**WPLYNEŁO DNIA**

Przedszkole Publiczne Nr 1

ul. Krzywa 2  
 57-101 Ząbkowice Śląskie  
 tel. 151-225  
 Regon 890523221

31.03.2023

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1.	nazwę jednostki	
1.1	Przedszkole Publiczne nr 1 w Ząbkowicach Śl.	ilość załączników
1.2	siedzibę jednostki	podpis
	ul. Krzywa 2 57-200 Ząbkowice Śląskie	
1.3	adres jednostki	
	ul. Krzywa 2 57-200 Ząbkowice Śląskie	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności w podstawie programowej wychowania przedszkolnego.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2022 do 31.12.2022.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,</li> <li>-metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,</li> <li>-zakładowy plan kont,</li> <li>-opis systemu przetwarzania danych,</li> <li>-system ochrony danych i ich zbiorów.</li> </ul> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera.</p> <p>Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne zobowiązującą instrukcją obsługi i kontroli dokumentów.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p>	
5.	inne informacje	
	nie dotyczy	
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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	
	Dane ujęte w załączniku, tabela nr 2 Zarządzenia Burmistrza Ząbkowic Śląskich.	
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 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, 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 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	Dane ujęte w załączniku, tabela nr 16 Zarządzenia Burmistrza Ząbkowic Śląskich.
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	Dane ujęte w załączniku, tabela nr 18 Zarządzenia Burmistrza Ząbkowic Śląskich.

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
	Jednostka w roku budżetowym 2022 zrealizowała dochody budżetowe w łącznej wysokości 308 392,62 zł Dochody wykonane : - z tytułu czesnego 45 781,71, - z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych -588,61 zł, - z tytułu opłat za żywienie dzieci - 257 814,50 , - z tytułu opłaty manipulacyjnej -2 207,80 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 - 27 osób. Stan wychowanków przedszkola na dzień 31.12.2022- 100 osób. Jednostka udziela pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS, na dzień 31.12.2022 roku należność z tego tytułu wynosi 60 993,56 zł, liczba pożyczkobiorców- 7 osób.

Główna Księgowa

Preis

Sylvia Preis

główny księgowy

2023 - 03 - 31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola Nr 1

Wrozek

kierownik jednostki

Tabela nr 2 - Zmiany stanu wartości początkowej i umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym księgozbiory i pozostałe wyposażenie)	w tym: dobra kultury	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>399 098,00</b>	<b>55 747,17</b>		<b>300 115,56</b>		<b>754 960,73</b>
Zwiększenia, w tym:					36 187,27		<b>36 187,27</b>
1) nabycie					36 187,27		36 187,27
2) przemieszczenie wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przemieszczenie wewnętrzne							
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>399 098,00</b>	<b>55 747,17</b>		<b>336 302,83</b>		<b>791 148,00</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>79 006,53</b>	<b>35 912,76</b>		<b>300 115,56</b>		<b>415 034,85</b>
Zwiększenia, w tym:		9 977,52	6 486,47		36 187,27		52 651,26
1) amortyzacja		9 977,52	6 486,47		36 187,27		52 651,26
2) przeniesienie wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przemieszczenie wewnętrzne							
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>88 984,05</b>	<b>42 399,23</b>		<b>336 302,83</b>		<b>467 686,11</b>
<b>Wartość netto na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>320 091,47</b>	<b>19 834,41</b>		<b>0,00</b>		<b>339 925,88</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>310 113,95</b>	<b>13 347,94</b>		<b>0,00</b>		<b>323 461,89</b>

**Tabela nr 16** – wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku obrotowym.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwoty brutto wypłacone w roku sprawozdawczym</b>
	Odprawy emerytalne, rentowe
Ekwiwalent za urlop	474,72
Nagrody jubileuszowe	22 408,01
Inne odprawy z tytułu likwidacji stanowiska	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>22 882,73</b>

**Tabela nr 18** – Przychody i koszty występujące incydentalnie.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>W 2021 r.</b>	<b>W 2022 r.</b>
<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>26 305,43</b>
Nieodpłatne otrzymanie środka trwałego	0,00	26 305,43
Umorzenie składek ZUS	0,00	0,00
<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>		<b>0,00</b>
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
.....		

Główna Księgowa  
*Preis*  
 Sylwia Preis

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
*Mrzek*  
 mgr Beata Mrzek

31.03.2023

Nr ..... ilość załączników .....

podpis .....

Informacja dodatkowa do bilansu za 2022 rok w zakresie zobowiązań i należności  
jednostek objętych konsolidacją

Stan należności na dzień 31.12.2022 roku od jednostek powiązanych

L.p.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
1.		0,00
Razem:		0,00

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 roku od jednostek powiązanych

L.p.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
1.	PWiK DELFIN Ząbkowice Śląskie	1 062,57
Razem:		1 062,57

Główna Księgowa  
*Preis*  
Sylwia Preis

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
*Mrozek*  
mgr Beata Mrozek

Urząd Miejski w Zabkovicach  
Biuro Obsługi Interesanta

WPLYNEŁO DNIA

dn. 2022. 12. 31

31. 03. 2023

66 ZABKOWICE ŚLĄSKIE 000000  
57-200 ZABKOWICE ŚL., UL. RYNEK 10

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1

57-200 ZABKOWICE ŚL.  
KRZYWA 2

66 ZABKOWICE ŚLĄSKIE 000000  
57-200 ZABKOWICE ŚL., UL. RYNEK 10

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1

57-200 ZABKOWICE ŚL.  
KRZYWA 2

dn. 2022. 12. 31

Zawiadamiamy, że Masze rachunki wykazują na koniec dnia 2022 12 31. salda wymienione poniżej. Prosimy o przesłanie w terminie 14 dni od daty wysłania niniejszego zawiadomienia potwierdzenia zgodności w/w sald na załączonej kopii lub wyrażenia ich niezgodności na ręce Głównego Księgowego naszego Banku

Zawiadamiamy, że Masze rachunki wykazują na koniec dnia 2022 12 31. salda wymienione poniżej. Prosimy o przesłanie w terminie 14 dni od daty wysłania niniejszego zawiadomienia potwierdzenia zgodności w/w sald na załączonej kopii lub wyrażenia ich niezgodności na ręce Głównego Księgowego naszego Banku

* Rachunek i	Wn	Ma
100250-37211-111 PLN NR: 37 9530004 2001001002500001		0.00
100250-37011-177 PLN NR: 69 9530004 2001001002500002		0.00
100250-37211-107-1 PLN NR: 45 9530004 2001001002500001		0.00
100250-37211-107-2 PLN NR: 19 9530004 2001001002500002		0.00
100250-37211-109-3 PLN NR: 61 9530004 2001001002500004		0.00

* Rachunek i	Wn	Ma
100250-37211-111 PLN NR: 10 9530004 2001001002500002		60 498.37

BANK SPÓLDZIELCZY  
w Zabkovicach Śląskich

Wiceprezes Zarządu  
Banku Spółdzielczego  
w Zabkovicach Śląskich  
mgr Anna Gałek

Wiceprezes Zarządu  
Banku Spółdzielczego  
w Zabkovicach Śląskich  
mgr Beata Mrozek

BANK SPÓLDZIELCZY  
w Zabkovicach Śląskich

Wiceprezes Zarządu  
Banku Spółdzielczego  
w Zabkovicach Śląskich  
mgr Piotr Gałek

Wiceprezes Zarządu  
Banku Spółdzielczego  
w Zabkovicach Śląskich  
mgr Beata Mrozek

Przedszkole Publiczne Nr 1  
ul. Krzywa 2  
57-200 ZABKOWICE ŚLĄSKIE  
tel. 151-225  
Regon 890522321

Zgodność z oryginałem  
stwierdzam

31.03.2023  
data

Beata Mrozek  
P.S. 2023

Główna Księgową  
Preis  
Sylvia Preis

Dyrektor Przedszkola Nr 1  
Beata Mrozek  
mgr Beata Mrozek