

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b>  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  - <i>hercules</i> -	Adresat: <b>Urząd Miasta i Gminy w Niemczycy</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego C6470CF099FB501F 
Numer identyfikacyjny REGON <b>890531679</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 021,97	61 851,37	A Fundusz	-24 255,00	-69 562,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 721 148,09	2 070 135,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 021,97	61 851,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
A.II.1 Środki trwałe	66 021,97	61 851,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
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	55 423,09	52 373,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 598,88	9 477,59	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	168 259,70	193 368,64
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	168 259,70	193 368,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 096,91	9 275,68
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	14 391,39	20 448,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 954,70	108 619,14

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)  
*mgr Anna Cygan*

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

C6470CF099FB501F Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gród w Niemczycy  
Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)  
*mgr Anna Fuszara*

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	67,62
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	77 982,73	61 954,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 162,03	6 993,33	D.II.8 Fundusze specjalne	69 816,70	54 957,21
B.I.1 Materiały	8 162,03	6 993,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 816,70	54 957,21
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	52 342,00	35 182,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	4,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	52 338,00	35 178,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 478,70	19 779,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 478,70	19 779,21			
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			

  
**Anna Agnieszka Cygan**  
 (główny księgowy)  
*mgr Anna Cygan*

BeSTia

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

C6470CF099FB501F Korekta nr 1

DYREKTOR  
 Przedszkola Publicznego  
 Zaczarowany Gród w Niemczycy  
**Anna Teresa Fuszara**  
 (kierownik jednostki)  
*mgr Anna Fuszara*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>144 004,70</b>	<b>123 805,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>144 004,70</b>	<b>123 805,91</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Przedszkole Publiczne im. Niemceży  
**Anna Agnieszka Cygan**  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

C6470CF099FB501F Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Przedszkole Publiczne  
Zaplanowany Gr. w Niemceży  
**Anna Teresa Fuszara**  
(kierownik jednostki)  
mgr Anna Fuszara

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNA KSEGWOWA  
Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)  
*mgr Anna Cygan*

BeSTia

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

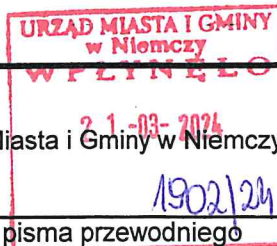
C6470CF099FB501F Korekta nr 1

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gród w Niemczy

Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b> ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta i Gminy w Niemczycy
		Wysłać bez pisma przewodniego F1EF2C5BFC333CCF
Numer identyfikacyjny REGON <b>890531679</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 021,97	61 851,37	A Fundusz	-24 255,00	-69 562,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 721 148,09	2 070 135,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 021,97	61 851,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
A.II.1 Środki trwałe	66 021,97	61 851,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
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	55 423,09	52 373,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	10 598,88	9 477,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	168 259,70	193 368,64
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	168 259,70	193 368,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 096,91	9 275,68
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	14 391,39	20 448,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 954,70	108 619,14

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

F1EF2C5BFC333CCF

**DYREKTOR**  
Przedszkola Publicznego  
Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	67,62
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	77 982,73	61 954,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 162,03	6 993,33	D.II.8 Fundusze specjalne	69 816,70	54 957,21
B.I.1 Materiały	8 162,03	6 993,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 816,70	54 957,21
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	52 342,00	35 182,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	4,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	52 338,00	35 178,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 478,70	19 779,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 478,70	19 779,21			
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			

ANNA KSIĘGOWA  
 Anna Agnieszka Cygan  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Cygan

BeSTia

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

F1EF2C5BFC333CCF

DYREKTOR  
 Przedsiębiorstwa Publicznego  
 Anna Teresa Fuszara  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Anna Fuszara

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>144 004,70</b>	<b>123 805,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>144 004,70</b>	<b>123 805,91</b>

**Anna Agnieszka Cygan**  
 (główny księgowy)

Przedsiębiorstwo Publiczne w Niemczy

*mgr Anna Cygan*

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

F1EF2C5BFC333CCF

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Publicznego  
 Zaczarowany Gród w Niemczy

**Anna Teresa Fuszara**  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)  
*mgr Anna Cygan*

BeSTia

2023-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
F1EF2C5BFC333CCF

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gocim Niemczy  
Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)  
*mgr Anna Fuszara*



21-03-2024

1903/24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY  ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza		Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
890531679		ACDA91B2715DADEC	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki			
sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 821 122,48	1 721 148,09
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 787 715,48	2 146 361,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 787 715,48	2 146 361,46
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 887 689,87	1 797 373,66
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 846 248,11	1 745 403,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	41 441,76	51 970,57
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 721 148,09	2 070 135,89

Anna Agnieszka Cygan  
główny księgowy  
mgr Anna Cygan

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Anna Teresa Fuszara  
kierownik jednostki  
mgr Anna Fuszara

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-24 255,00	-69 562,73


  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Przedszkola Publicznego w Niemczy

Anna Agnieszka Cygan  
 główny księgowy

2023-12-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Publicznego  
 Zaczarowany Gród w Niemczy

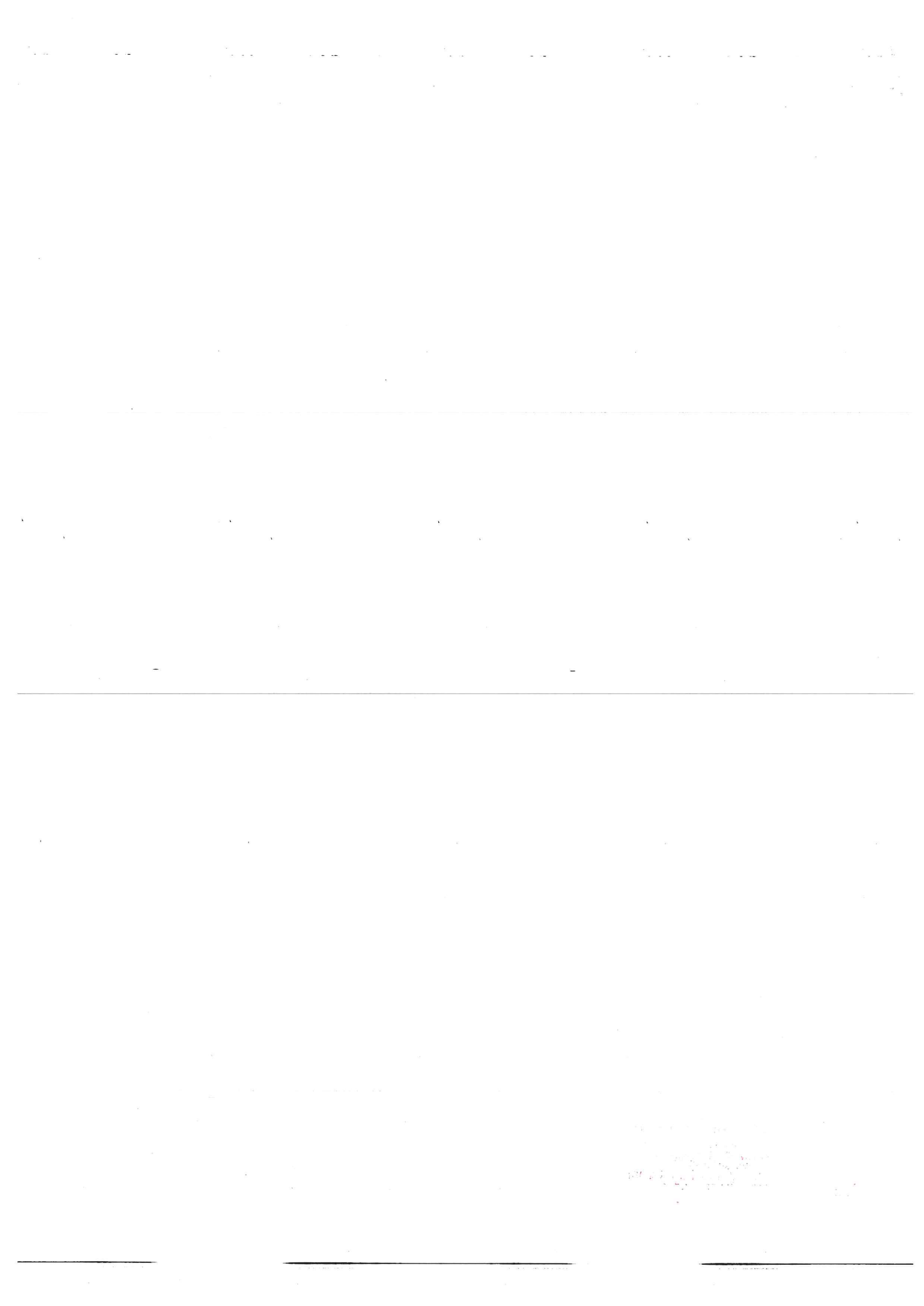
  
 Anna Teresa Fuszara  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


GLÓWNA KSIĘGOWA  
Przedszkola Publicznego w Niemczy  
Anna Agnieszka Cygan  
główny księgowy

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczerówany Gród w Niemczy  
Anna Teresa Fuszara  
kierownik jednostki





<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b></p> <p>ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy w Niemczy</p> <p>21-03-2024 1904/24</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>890531679</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>3D64F34DF8FF09D5</p> 	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b></p>	<p>177 453,50</p>	<p>213 341,01</p>	
<p>A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>136 582,50</p>	<p>161 732,61</p>	
<p>A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>40 871,00</p>	<p>51 608,40</p>	
<p><b>B. Koszty działalności operacyjnej</b></p>	<p>1 923 461,08</p>	<p>2 353 458,73</p>	
<p>B.I. Amortyzacja</p>	<p>4 170,60</p>	<p>4 170,60</p>	
<p>B.II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>241 743,57</p>	<p>260 402,85</p>	
<p>B.III. Usługi obce</p>	<p>29 644,33</p>	<p>37 590,73</p>	
<p>B.IV. Podatki i opłaty</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>B.V. Wynagrodzenia</p>	<p>1 283 993,34</p>	<p>1 611 280,88</p>	
<p>B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>359 568,49</p>	<p>427 986,56</p>	
<p>B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>4 340,75</p>	<p>777,11</p>	
<p>B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>0,00</p>	<p>11 250,00</p>	
<p>B.X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p><b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b></p>	<p>-1 746 007,58</p>	<p>-2 140 117,72</p>	
<p><b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b></p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>D.II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>D.III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p><b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b></p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Anna Agnieszka Cygan  
główny księgowy  
mgr Anna Cygan

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

REKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gród w Niemczy  
Anna Teresa Fuszara  
kierownik jednostki  
mgr Anna Fuszara

BeSTia

3D64F34DF8FF09D5

Strona 1 z 3

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)	-1 746 007,58	-2 140 117,72
G.	Przychody finansowe	604,49	419,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	604,49	419,10
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)	-1 745 403,09	-2 139 698,62
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)	-1 745 403,09	-2 139 698,62

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Anna Agnieszka Cygan  
 Przewodnicząca Rady Nadzorczej w Mieście  
 główny księgowy  
 mgr Anna Cygan

2023-12-31  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Publicznego  
 Zaczarów przy Grzędzie w Niemioły  
 Anna Teresa Fuszara  
 kierownik jednostki  
 mgr Anna Fuszara

BeSTia

3D64F34DF8FF09D5

Wyjaśnienia do sprawozdania


GLÓWNA KSIĘGOWA  
Anna Agnieszka Cygan  
mgr Anna Cygan  
główny księgowy

2023-12-31  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gród w Niemczy  
Anna Teresa Fuszara  
kierownik jednostki





<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY</b></p> <p>ul. Bolesława Chrobrego 21 58-230 Niemcza</p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p>sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy w Niemczy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>890531679</b></p>		<p><b>1A7AC7AE1B26129C</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)

2024.01.30  
rok mies. dzień

Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Agnieszka Cygan  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Teresa Fuszara  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>Nazwa jednostki</i> Przedszkole Publiczne w Niemczy																						
<b>1.2</b>	<i>Siedziba jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.3</b>	<i>Adres jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. B. Chrobrego 21																						
<b>1.4</b>	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Przedszkole Publiczne w Niemczy prowadzi gospodarkę finansową w formie jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki to wychowanie przedszkolne.																						
<b>2.</b>	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i> Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku																						
<b>3.</b>	<i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</i> Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Przedszkola Publicznego w Niemczy																						
<b>4.</b>	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. nr 121 poz.591 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w Programie Puma Moduł Finanse i Księgowość oraz Moduł BUDŻET, PŁACE, KADRY, ŚRODKI TRWAŁE których producentem jest firma ZETO Software z o.o Olsztyn. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.																						
<b>5.</b>	<i>Inne informacje</i>																						
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																						
<b>1.</b>																							
<b>1.1</b>	<i>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</i>  – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
	<b>Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Zwiększenia, w tym:</b></td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Zmniejszenia, w tym:</b></td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b></td> <td>17 171,96 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00 zł	1) nabycie	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00 zł	1) sprzedaż	0,00 zł	2) likwidacja	0,00 zł	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł
Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne																						
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00 zł																						
1) nabycie	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00 zł																						
1) sprzedaż	0,00 zł																						
2) likwidacja	0,00 zł																						
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł																						
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	17 171,96 zł																						



Zwiększenia, w tym:	0,00 zł
1) amortyzacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>17 171,96 zł</b>

#### Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty ( w tym prawo użytkowa nia wieczyste go gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze nia technicz ne i maszyn y	Środki transpo rtu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	0,00	110 177,03	16 018,45	0,00	0,00	126 195,48
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	110 177,03	16 018,45	0,00	0,00	126 195,48
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	0,00	54 753,94	5 419,57	0,00	0,00	60 173,51
Zwiększenia, w tym:	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
1) amortyzacja	0,00	3 049,31	1 121,29	0,00	0,00	4 170,60
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	57 803,25	6 540,86	0,00	0,00	64 344,11
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0,00	55 423,09	10 598,88	0,00	0,00	66 021,97
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	52 373,78	9 477,59	0,00	0,00	61 851,37



1.2	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących
1.4	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczyście</i>
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście
1.5	<i>Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Jednostka nie posiada w/w papierów wartościowych
1.7	<i>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)</i>
	Jednostka nie dokonała odpisu aktualizującego
18	<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Jednostka nie posiada rezerw
1.9	<i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10	<i>Kwota 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</i>
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	<i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12	<i>Łączna kwota 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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
1.13	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń
1.15	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4010 – 10.680,00 zł § 4790- 28.558,50 ZŁ
	Odprawa emerytalna	§ 4790 – 66.457,26 zł
	Odprawa rentowa	§ 4010 – 25.128,00 zł
	Nagrody na Dzień Nauczyciela	§ 4010 – 5.300,00 zł § 4790- 5.421,00 zł
	Nagrody specjalne	§ 3040 – 11.250,00 zł
2	Świadczenia urlopowe wypłacone nauczycielom z ZFŚS	22.404,36 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 – 76.842,00 zł
	inne świadczenia pracownicze	§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 58.576,96 zł § 4410 – delegacje służbowe – 777,11 zł § 4700 – szkolenia nauczycieli – 4.109,00 zł § 4700 – szkolenia – 2.438,00 zł

**1.16** *Inne informacje* Wydatek ze Środków z Funduszu Pomocy wyniósł **2.183,76 zł**

W bilansie w aktywach obrotowych w pozycji środki pieniężne wykazana została kwota **19.779,21 zł** są to środki zgromadzone na rachunku ZFŚS.

**2.**

**2.1** *Wysokość - wartość zapasów*

*Stan zapasu artykułów spożywczych na magazynie w przedszkolu wynosi 6.993,33 zł*

**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*

*Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie*

nie dotyczy

**2.3** *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie*

Nie dotyczy

**2.4** *Informacja 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- należności krótkoterminowe*

W pozycji pozostałe należności wykazano należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników zatrudnionych w Przedszkolu oraz nadpłaty US w kwocie **35.182,00 zł**

**3.** *Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki*

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Przedszkola Publicznego w Niemczy

mgr Anna Cygan

DYREKTOR  
Przedszkola Publicznego  
Zaczarowany Gród w Niemczy

A. Fuszara  
mgr Anna Fuszara