

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka

Wpłynęło
19-03-2024
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego,
gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej
Nr Zał.

Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON : 000269558		BILANS sporządzony na dzień 31.12. 2023 r.		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	643 318,73	630 788,22	A. Fundusz	425 193,27	370 266,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 426 492,03	3 940 877,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	643 318,73	630 788,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 001 298,76	-3 570 611,18
1. Środki trwałe	643 318,73	630 788,22	2.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-3 001 298,76	-3 570 611,18
1.1.1 terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	631 329,00	602 864,67	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 989,73	8 909,80	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	19 013,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	285 792,89	322 253,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	281 105,95	317 496,97
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 369,37	9 168,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 171,00	15 302,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 396,10	113 539,05
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 006,64	179 043,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	162,84	444,11
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	67 667,43	61 731,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	62 746,49	55 066,03	8. Fundusze specjalne	4 686,94	4 756,27
1. Materiały	45 354,38	35 559,74	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 686,94	4 756,27

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	17 392,11	19 506,29	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	234,00	1 908,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów					
2. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	234,00	1 908,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 686,94	4 756,27			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 686,94	4 756,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	710 986,16	692 519,51	Suma pasywów	710 986,16	692 519,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

12.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górnica

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka

Przedszkole Samorządowe "Stokrotka"
ul. Kwiatowa 20
86-060 Nowa Wieś Wielka

Wpłynęło
dnia

19-03-2024

Zestawienie zmian w funduszu
jednostki

Urząd Gminy
ul. Ogrodowa 2
86-060 Nowa Wieś Wielka

Nr Zał.

REGON: 000269558

sporządzone na dzień 31.12. 2023 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 380 608,99	3 426 492,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 266 681,97	3 830 318,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 266 681,97	3 808 793,31
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	0,00	13 725,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	7 800,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 220 798,93	3 315 932,89
2.1. Strata za rok ubiegły	2 936 896,09	3 001 298,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	283 902,84	314 634,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 426 492,03	3 940 877,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 001 298,76	-3 570 611,18

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-3 001 298,76	-3 570 611,18
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	425 193,27	370 266,27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

12.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON: 000269558		<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> URZĄD GMINY Nowa Wieś Wielka 19-03-2024 Nr Zał. </div> Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2023 r.		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		282 199,00	314 712,20		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		282 199,00	314 712,20		
B. Koszty działalności operacyjnej		3 284 529,60	3 886 920,30		
I. Amortyzacja		31 544,26	34 055,51		
II. Zużycie materiałów i energii		436 836,15	461 213,32		
III. Usługi obce		127 864,39	75 959,46		
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00		
V. Wynagrodzenia		2 115 087,76	2 622 045,86		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		570 221,38	687 722,47		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 975,66	5 923,68		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 002 330,60	-3 572 208,10		
D. Pozostałe przychody operacyjne		563,00	985,00		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		563,00	985,00		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		

I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 001 767,60	-3 571 223,10
G. Przychody finansowe	468,84	611,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	468,84	611,92
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)	-3 001 298,76	-3 570 611,18
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 001 298,76	-3 570 611,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

12.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna
Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

Wpłynęło
dnia **19-03-2024**



INFORMACJA DODATKOWA

Nr zał.....

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole Samorządowe „Stokrotka”
1.1	nazwę jednostki
	Nowa Wieś Wielka
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kwiatowa 20
1.3	adres jednostki
	wychowanie przedszkolne - Przedszkola
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1 stycznia 2023r. – 31 grudnia 2023r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie 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>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
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
	załącznik do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczystie
	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
	brak danych
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	107 103,78
1.16.	inne informacje
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

2024-02 - 26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Szkoły

Liliana Górska
(kierownik jednostki)

Załącznik do informacji dodatkowej - Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" w Nowej Wsi Wielkiej

Główne składniki aktywów trwałych

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)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00				0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 179 036,45	0,00	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 561,45
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	1138573,34		0,00		0,00				0,00	1 138 573,34
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11263,61				0,00		0,00		0,00	11 263,61
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	29199,50				0,00		0,00		0,00	29 199,50
7)	Urządzenia techniczne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane			21 525,00		21 525,00				0,00	21 525,00
Razem		1 179 036,45	0,00	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 561,45

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13				17	18	19	20	21
				0,00		0,00	0,00	0,00
535 717,72	0,00	34 055,51		34 055,51	0,00	569 773,23	643 318,73	630 788,22
				0,00		0,00	0,00	0,00
507 244,34		28 464,33		28 464,33		535 708,67	631 329,00	602 864,67
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
11 263,61				0,00	0,00	11 263,61	0,00	0,00
17 209,77		3 079,93		3 079,93	0,00	20 289,70	11 989,73	8 909,80
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
535 717,72	0,00	34 055,51	0,00	34 055,51	0,00	569 773,23	643 318,73	630 788,22

załącznik do informacji dodatkowej - Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" w Nowej Wsi Wielkiej
Nr Zał.

Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne.

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)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	15926,61	0,00	177,12	0,00	177,12	0,00	0,00	0,00	0,00	16 103,73
2.	Pozostałe środki trwałe	460 047,93	0,00	20 738,38	0,00	20738,38	0,00	0,00	0,00	0,00	480 786,31
3	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)											
3)											
4)											
5)											
6)											
7)											
8)											
9)											
Razem		475 974,54	0,00	20 915,50	0,00	20 915,50	0,00	0,00	0,00	0,00	496 890,04

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
15 926,61	0,00	177,12	0,00	177,12	0,00	16 103,73	0,00	0,00
460 047,93	0,00	20 738,38	0,00	20 738,38	0,00	480 786,31	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
475 974,54	0,00	20 915,50	0,00	20 915,50	0,00	496 890,04	0,00	0,00