

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Gminne "Kasztanowe Łudki" w Kowalach Pańskich KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887278	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn
Numer identyfikacyjny REGON 000996726		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	91 542,51	88 203,41	A. Fundusze	53 367,27	49 042,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	797 915,51	788 000,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	91 542,51	88 203,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-744 548,24	-738 957,54
1. Środki trwałe	91 542,51	88 203,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 001,00	1 001,00	2. Strata netto (-)	-744 548,24	-738 957,54
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	88 174,84	85 235,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 366,67	1 966,67	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 614,18	51 041,45
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 614,18	51 041,45
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 524,62
długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 216,45	6 842,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 075,26	35 504,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 322,47	7 168,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	12 322,47	7 168,94
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 322,47	7 168,94
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 000,00	3 000,00			
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	3 000,00	3 000,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 322,47	4 168,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 322,47	4 168,94			
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	103 864,98	95 372,35	Suma pasywów	104 981,45	100 083,93

Główny księgowy

2023 MAR. 20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bazela

2023 MAR. 20

p.o. Kierownik jednostki
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie
Marta Śniegocka

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887278	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn
Numer identyfikacyjny REGON 000996726		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	744 548,24	738 957,54
I. Amortyzacja	3 339,10	3 339,10
II. Zużycie materiałów i energii	57 866,93	91 774,47
III. Usługi obce	25 435,40	25 051,85
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	522 642,47	480 636,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	134 427,18	137 071,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	837,16	1 084,25
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)	-744 548,24	-738 957,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-744 548,24	-738 957,54
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dwidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-744 548,24	-738 957,54
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)	-744 548,24	-738 957,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Maria Słogocka

Kierownik jednostki

Jednostka: PG Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn
Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich		
KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B	sporządzone na dzień 31.12.2022	
62-704 KAWĘCZYN		
tel. 0632887278		
Numer identyfikacyjny REGON		
000996726		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	715 567,60	797 915,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	740 334,93	734 632,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	740 334,93	734 632,75
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)	657 987,02	744 548,24
2.1. Strata za rok ubiegły	657 987,02	744 548,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
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)	797 915,51	788 000,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-744 548,24	-738 957,54
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-744 548,24	-738 957,54
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	53 367,27	49 042,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Śniegocka

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Gminne "Kasztanowe Ludki" w Kowalach Pańskich
1.2	siedzibę jednostki KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B
1.3	adres jednostki KOWALE PAŃSKIE - KOLONIA 58B, 62-704 Kawęczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole Gminne w Kowalach Pańskich jest jednostką organizacyjną a prowadzoną w formie jednostki budżetowej. Przedszkole Gminne realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i Pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
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 NR. 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie posiada takich informacji
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
	- Odprawa emerytalna 19992,22, - Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych 25704,78, - Inne świadczenia pracownicze 116,01
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Martyna Łasocka

Kierownik jednostki

Załącznik Nr. 1 Zestawienie zmian wartości początkowej i amortyzacji w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022

rok	KŚT 2 znaki	KŚT 3 znaki	Typ	Jednostka	Numer	Nazwa	Wartość pocz. po zmianie	Amortyzacja w okresie	Amortyzacja po zmianie	Wartość księgowa po zmianie
	03	032	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000001PG Kowale PańskieBUDŻET PG	GRUNTY	1 001,00	0,00	0,00	1 001,00
	10	107	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000004PG Kowale PańskieBUDŻET PG	BUDYNEK PRZEDSZKOLA	250 191,52	0,00	250 191,52	0,00
	29	290	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000003PG Kowale PańskieBUDŻET PG	OBIEKT CENTRUM REKREACYJNE	117 564,19	2 939,10	32 328,45	85 235,74
	48	487	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000005PG Kowale PańskieBUDŻET PG	KOMPUTER CELERON	4 254,51	0,00	4 254,51	0,00
	48	487	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000006PG Kowale PańskieBUDŻET PG	KOMPUTER	6 890,91	0,00	6 890,91	0,00
	62	623	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000008PG Kowale PańskieBUDŻET PG	MONITORING WIZYJNY	4 000,00	400,00	2 033,33	1 966,67
	80	809	Środek trwały	PG Kowale Pańskie	000007PG Kowale PańskieBUDŻET PG	ZMYWARKA DO NACZYŃ	5 863,32	0,00	5 863,32	0,00
							389 765,45	3 339,10	301 562,04	88 203,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bazela

p.o. KIEROWNIKA
 Centrum Usług Wspólnych
 w Kawęczynie
Maria Szargocka