

Jednostka: PRZEDSZ MIEJ

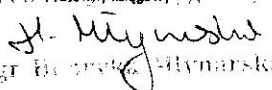
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Rudniku nad Sanem ul. Mickiewicza 8 37-420 Rudnik nad Sanem tel. 0158761273 Numer identyfikacyjny REGON 830007117	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina i Miasto Rudnik nad Sanem
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 071 151,74	3 922 749,74	A. Fundusze	4 025 117,12	3 873 661,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 024 642,35	4 926 442,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 071 151,74	3 922 749,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-999 525,23	-1 052 781,36
1. Środki trwałe	4 071 151,74	3 922 749,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	599 530,60	599 530,60	2. Strata netto (-)	-999 525,23	-1 052 781,36
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	3 171 430,04	3 084 010,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	276 136,80	233 074,92	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	24 054,30	6 133,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 145,55	72 559,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Waliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	74 145,55	72 559,14
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 616,00	4 536,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 607,89	18 918,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 115,73	32 710,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 110,93	23 470,70	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	18 805,93	16 394,70
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 805,93	16 394,70
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	9 305,00	7 076,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 305,00	7 076,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 805,93	16 394,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 805,93	16 394,70			
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	4 099 262,67	3 946 220,44	Suma pasywów	4 099 262,67	3 946 220,44

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Jankowska



Jednostka: PRZEDSZKOLE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Miejskie w Rudniku nad Sanem
ul. Mickiewicza 8
37-420 Rudnik nad Sanem
tel. 0158761273
Numer identyfikacyjny REGON
830007117

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2022
Wariant porównawczy

Adresat
Gmina

URZĄD GMINY I MIASTA
w Rudniku nad Sanem
Miasto Rudnik nad Sanem
Wpł. 2023 -03- 22
pozycja

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	127 905,00	134 342,00
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	127 905,00	134 342,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 127 430,23	1 187 123,36
I. Amortyzacja	158 735,10	148 402,00
II. Zużycie materiałów i energii	156 625,93	200 350,97
sluży obce	14 940,18	15 152,04
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	648 792,13	664 378,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	144 521,88	154 211,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 815,01	4 627,77
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)	-999 525,23	-1 052 781,36
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)	-999 525,23	-1 052 781,36
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
odsetki	0,00	0,00
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)	-999 525,23	-1 052 781,36
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)	-999 525,23	-1 052 781,36

.....
Główny księgowy

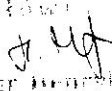
2023.03.16
rok, miesiąc, dzień

.....
Kierownik jednostki

Jednostka: PRZEDSZ MIEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Rudniku nad Sanem ul. Mickiewicza 8 37-420 Rudnik nad Sanem tel. 0158761273	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina i Miasto Rudnik nad Sanem
Numer identyfikacyjny REGON 830007117		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 101 234,02	5 024 642,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	971 068,90	1 037 896,54
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	971 068,90	1 037 896,54
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
○ Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
○ 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)	1 047 660,57	1 136 096,23
2.1. Strata za rok ubiegły	920 541,57	999 525,23
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 119,00	136 571,00
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)	5 024 642,35	4 926 442,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-999 525,23	-1 052 781,36
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-999 525,23	-1 052 781,36
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 025 117,12	3 873 661,30

Główny księgowy

 Główny księgowy

2023.03.17
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

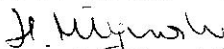
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie w Rudniku nad Sanem
1.2	siedzibę jednostki Rudnik nad Sanem , ul. Mickiewicza 8
1.3	adres jednostki 37-420 Rudnik nad Sanem , ul. Mickiewicza 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wychowanie przedszkolne
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 jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) -środki trwałe oraz wartości niematerialnych i prawne o wartości do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się stopniowo,-stawki umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie
5.	inne informacje cd. o podatku dochodowym od osób prawnych,-materiały na potrzeby jednostki są odpisywane w koszty w dzień zakupu,- środki spożywcze-przyjęcie i rozchód w dniu zakupu, ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
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 tabela nr 1
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 występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występuje
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 występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występuje
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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie występuje
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występuje
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 występuje
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 występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 0,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie występuje
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie występuje
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 występuje
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


mgr Henryka Młynarska

Główny księgowy

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień


mgr Halina Świątko

Kierownik jednostki

2023 -03- 22

Wpł.

TABELA nr 1

PSP PM

G R U P A K Ł A S Y F I K A C J A	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz WNIP wg stanu 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 wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja rok obrotowy	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0	GRUNT	599 530,60		0,00		0,00				0,00	599 530,60				
1	BUDYNEK	3 496 765,68	0,00	0,00		0,00				0,00	3 496 765,68	237 916,49		87 419,15	
	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	456 403,13		0,00		0,00					456 403,13	131 229,70		49 036,63	
4	pozostałe środki trwałe NARZĘDZIA, PRZYKŁADY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ	97 117,26		0,00		0,00				0,00	97 117,26	50 783,64		22 279,32	
8	NIESKLASYFIKOWANE														
8	pozostałe środki trwałe(013)	195 077,83		0,00		0,00		0,00		0,00	195 077,83	195 077,83		0,00	
	Razem środki trwałe	4 844 894,50	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	4 844 894,50	615 007,66		158 735,10	
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	695,00		0,00		0,00		0,00		0,00	695,00	695,00		0,00	
	Razem wartości niematerialne i prawne	695,00		0,00		0,00		0,00		0,00	695,00	695,00		0,00	

Rudnik nad Saniem


 J. Wójcik
 Dyrektor

Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15-16)	Zmniejszenie umorzenia a	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP		
			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	21
17	18	19	20	21	
0,00		0,00	599 530,60	599 530,60	
87 419,15		325 335,64	3 258 849,19	3 171 430,04	
49 036,63		180 266,33	325 173,43	276 136,80	
0,00		0,00	0,00	0,00	
22 279,32		73 062,96	46 333,62	24 054,30	
0,00	0,00	195 077,83	0,00	0,00	
158 735,10	0,00	773 742,76	4 229 886,84	4 071 151,74	
0,00	0,00	695,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	695,00	0,00	0,00	

Główny Księgowy

[Podpis]
 Wzrostowa

[Podpis]