

Jednostka: PZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Złotym Potoku Złoty Potok, ul. Kościuski 21B 42-253 Janów tel: 343278118	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat GMINA JANÓW
	Numer identyfikacyjny REGON: 150031027	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 811 488,54	2 736 879,85	A. Fundusze	2 754 312,58	2 699 963,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 370 371,87	3 372 593,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 811 488,54	2 736 879,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-616 059,29	-672 630,37
1. Środki trwałe	2 811 488,54	2 736 879,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	19 880,00	19 880,00	2. Strata netto (-)	-616 059,29	-672 630,37
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	2 791 608,54	2 716 999,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	58 963,20	38 770,02
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	58 963,20	38 770,02
2.1. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	151,20	96,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 995,24	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 515,54	5 810,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 513,98	31 009,06
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	1 787,24	1 853,40	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	1 787,24	1 853,40
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 787,24	1 853,40
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	0,00	0,00			
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	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	1 787,24	1 853,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 787,24	1 853,40			
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	2 813 275,78	2 738 733,25	Suma pasywów	2 813 275,78	2 738 733,25

Główna księgowa

 Główny księgowy
 Anna Ziętacz

2023.03.21
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik placówki
 Zespołu Obsługi Placówek
 Oświatowych w Janowie

 Małgorzata Murgot
 Kierownik jednostki

Jednostka: PZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Złotym Potoku Złoty Potok, ul. Kościuszki 21B 42-253 Janów tel. 343278118	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 950,90	58 084,44
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	39 950,90	58 084,44
B. Koszty działalności operacyjnej	656 010,19	730 714,81
I. Amortyzacja	74 608,69	74 608,69
II. Zużycie materiałów i energii	58 651,80	90 230,78
III. Usługi obce	17 861,67	18 215,06
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	396 484,52	431 408,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	107 803,51	115 441,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	600,00	810,87
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)	-616 059,29	-672 630,37
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)	-616 059,29	-672 630,37
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	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)	-616 059,29	-672 630,37
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)	-616 059,29	-672 630,37

Główna księgowa

Anna Ziębacz

Główny księgowy

2023.03.21

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie
Małgorzata Mułgot

Kierownik jednostki

Jednostka: PZ

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole w Złotym Potoku</p> <p>Złoty Potok, ul. Kościuszki 21B</p> <p>42-253 Janów</p> <p>tel. 343278118</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>GMINA JANÓW</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>150031027</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 294 681,79	3 370 371,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	575 307,48	676 365,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	575 307,48	676 365,46
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)	499 617,40	674 143,73
2.1. Strata za rok ubiegły	459 666,50	616 059,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 950,90	58 084,44
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)	3 370 371,87	3 372 593,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-616 059,29	-672 630,37
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-616 059,29	-672 630,37
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 754 312,58	2 699 963,23

Główna księgowa

Anna Ziębacz

Główny księgowy

2023.03.21

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie

Małgorzata Milczot

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole w Żłotym Potoku
1.2	siedzibę jednostki Żłoty Potok , gmina Janów
1.3	adres jednostki Żłoty Potok, ul. Kościuszki 21B, 42-253 Janów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole w Żłotym Potoku jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie o systemie oświaty, c) sprawuje opiekę nad dziećmi, d) organizuje i prowadzi stałą współpracę z rodzicami swoich dzieci.
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 nie obejmuje danych łączonych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej równej lub wyższej 10 000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok wycenia się: 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 3) w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 5) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Ewidencjonuje się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena jednostkowa zakupu przekracza 1 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczających ceny jednostkowej zakupu 1 000,00 zł prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy wycenia się w cenach zakupu. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności.
5.	inne informacje

li.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
i.	
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
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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.	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

	odprawy emerytalne i rentowe: 0,00 nagrody jubileuszowe: 5.122,15 ekwiwalent za urlop: 189,06 dodatek uzupełniający: 8.651,01 RAZEM: 13.962,22
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

Główna księgowa

Anna Ziębacz

Główny księgowy

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie

Małgorzata Kulig

Kierownik jednostki

Przedzskole w Złotym Potoku Tabela nr. 1

L.p	Nazwa grupy rodzajowej śladnika aktywów wg układu w bilansie	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY				AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY				WARTOŚĆ NETTO	
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	Zwiększenia (z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Stan na koniec roku obrotowego (7+8-9)	Stan na początek roku obrotowego (netto) (3-7)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (6-10)
I.	Wartości niematerialne i prawne	300,00 zł			300,00 zł	300,00 zł			300,00 zł	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 049 441,66 zł	2 956,92 zł	2 053,59 zł	3 050 344,99 zł	237 953,12 zł	2 053,59 zł	2 053,59 zł	313 465,14 zł	2 811 488,54 zł	2 736 879,85 zł
	1.1 Grunty	19 880,00 zł			19 880,00 zł	- zł			- zł	19 880,00 zł	19 880,00 zł
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 984 347,66 zł			2 984 347,66 zł	192 739,12 zł			267 347,81 zł	2 791 608,54 zł	2 716 999,85 zł
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł
	1.4 środki transportu	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł
	1.5 Inne środki trwałe	45 214,00 zł	2 956,92 zł	2 053,59 zł	46 117,33 zł	45 214,00 zł		2 053,59 zł	46 117,33 zł	- zł	- zł
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł
RAZEM		3 049 741,66 zł	2 956,92 zł	2 053,59 zł	3 050 644,99 zł	238 253,12 zł	2 053,59 zł	2 053,59 zł	313 765,14 zł	2 811 488,54 zł	2 736 879,85 zł

p.o. Kierowni
Zespołu Obsługi Płaców
Oświatowych w Janowie
14-10-2014
Małgorzata Mufgot

Główna księgow
Anna Ziębacz