

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 31.12.2025	Adresat MIASTO I 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	2 587 662,47	2 513 053,78	A. Fundusze	2 532 948,60	2 448 190,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 519 703,62	3 471 829,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 587 662,47	2 513 053,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-986 755,02	-1 023 638,87
1. Środki trwałe	2 587 662,47	2 513 053,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	19 880,00	19 880,00	2. Strata netto (-)	-986 755,02	-1 023 638,87
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	2 567 782,47	2 493 173,78	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	59 082,94	69 807,54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	59 082,94	69 807,54
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 225,93	1 007,64
IV. 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	8 115,68	10 266,49
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 372,26	53 589,30
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	4 369,07	4 944,11	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	4 369,07	4 944,11
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 369,07	4 944,11
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	4 369,07	4 944,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 369,07	4 944,11			
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	2 592 031,54	2 517 997,89	Suma pasywów	2 592 031,54	2 517 997,89

Główna księgowa

Anna Zieba
Anna Zieba
Główny księgowy

2026.03.18

rok, miesiąc, dzień

W zastępstwie Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki
Starszy specjalista ds. plac
i rachuby

mgr Monika Urbanik

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 31.12.2025 Wariant porównawczy	Adresat MIASTO I GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	80 563,30	99 247,78
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	80 563,30	99 247,78
B. Koszty działalności operacyjnej	1 067 318,32	1 122 886,65
I. Amortyzacja	74 608,69	74 608,69
II. Zużycie materiałów i energii	82 336,34	101 749,02
III. Usługi obce	22 314,13	26 328,16
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	708 372,55	712 685,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	177 078,71	204 437,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 607,90	3 077,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów	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)	-986 755,02	-1 023 638,87
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)	-986 755,02	-1 023 638,87
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)	-986 755,02	-1 023 638,87
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)	-986 755,02	-1 023 638,87

Główna księgową

Anna Ziębacz

Główny księgowy

2026.03.19

rok, miesiąc, dzień

 W zastępstwie Kierownika
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Janowie

 Starszy specjalista ds. plac
 i rachuby
 Kierownik jednostki

mgr Monika Urbanik

Jednostka: PZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Złotym Potoku Złoty Potok, ul. Kościuszki 21B 42-253 Janów tel. 343278118	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2025	Adresat MIASTO I GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 447 072,49	3 519 703,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	982 178,87	1 038 128,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	982 178,87	1 038 128,40
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)	909 547,74	1 086 002,80
2.1. Strata za rok ubiegły	828 984,44	986 755,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	80 563,30	99 247,78
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)	3 519 703,62	3 471 829,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-986 755,02	-1 023 638,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-986 755,02	-1 023 638,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	2 532 948,60	2 448 190,35

Główna księgowa

Anna Ziembacz

 Anna Ziembacz
 Główny księgowy

2026.03.19

.....
 rok, miesiąc, dzień

W zastępstwie Kierownika
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Janowie

.....
 Kierownik jednostki

Starszy specjalista ds. płac
 i rachuby

mgr Monika Urbanik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole w Złotym Potoku
1.2	siedzibę jednostki Złoty Potok , gmina Janów
1.3	adres jednostki Złoty Potok, ul. Kościuszki 21B, 42-253 Janów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole w Złotym 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 01.01.2025 do 31.12.2025
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 umarzane 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 dostawcy, 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
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
	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 wieczyście
	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
	odprawy emerytalne i rentowe: 4.338,00
	nagrody jubileuszowe: ---
	ekwiwalent za urlop: 2.380,50
	dodatek uzupełniający: ---
	odpis na ZFŚS: 35.717,09
	RAZEM: 42.435,59
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

A. Ziębacz
Anna Ziębacz

Główny księgowy

30. 03. 2026

Data

W zastępstwie Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie

Kierownik jednostki
Starszy specjalista ds. płac
i rachuby

M. Urbanik
mgr Monika Urbanik

Przedszkole w Złotym Potoku Tabela nr. 1

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	300,00 zł	5 850,00 zł		6 150,00 zł	300,00 zł	5 850,00 zł		6 150,00 zł	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 050 710,18 zł	20 550,00 zł	288,19 zł	3 070 971,99 zł	463 047,71 zł	95 158,69 zł	288,19 zł	557 918,21 zł	2 587 662,47 zł	2 513 053,78 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 jest 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	416 565,19 zł	74 608,69 zł		491 173,88 zł	2 567 782,47 zł	2 493 173,78 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	46 482,52 zł	20 550,00 zł	288,19 zł	66 744,33 zł	46 482,52 zł	20 550,00 zł	288,19 zł	66 744,33 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		3 051 010,18 zł	26 400,00 zł	288,19 zł	3 077 121,99 zł	463 347,71 zł	101 008,69 zł	288,19 zł	564 068,21 zł	2 587 662,47 zł	2 513 053,78 zł

W zastępstwie Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie

Starszy specjalista ds. plac
i rachuby
mgr Monika Urbanik

30.03.2026

Główna księgowka

Anna Ziębacz