

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 Słoneczny Promyk w Kraśniku ul. Stanisława Moniuszki 3 23-210 Kraśnik tel. 0818256916 Numer identyfikacyjny REGON 430533172	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
--	---	---------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	267 208,18	241 247,92	A. Fundusze	161 246,76	138 460,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 564 561,27	1 677 152,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	267 208,18	241 247,92	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 403 314,51	-1 538 691,68
1. Środki trwałe	266 708,18	240 747,92	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	43 540,00	43 540,00	2. Strata netto (-)	-1 403 314,51	-1 538 691,68
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	173 476,68	155 798,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 691,50	41 409,59	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	146 492,75	158 571,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500,00	500,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	146 492,75	158 571,35
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 535,55	12 140,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 040,00	415,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 196,00	37 332,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 154,20	83 203,81
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	40 531,33	55 784,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 094,73	3 094,70	8. Fundusze specjalne	18 567,00	25 480,26
1. Materiały	3 094,73	3 094,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 567,00	25 480,26
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	29 273,60	34 973,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	880,72			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	29 273,60	34 092,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 163,00	17 716,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 163,00	17 716,26			
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	307 739,51	297 032,30	Suma pasywów	307 739,51	297 032,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.28

mgr Elżbieta Mielner-Szewc

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Agnieszka Banak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Moniuszki 3, 23-210 Kraśnik
1.3	adres jednostki ul. Moniuszki 3, 23-210 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, jednorazowo na koniec roku, według stawek podatkowych. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.
5.	inne informacje brak danych
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
	Tab. 1 Główne składniki aktywów trwałych

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 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 <i>tab. nr. 2</i> GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Elżbieta Meller-Szewc
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 według pozycji bilansu 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.	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
	brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	72 590,91
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	2 188,94
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Banak

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	14 545,23
3. Świadczenia urlopowe - ZFŚS	17 006,54
4. Ekwiwalent za urlop	86,32
5. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
6. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	40 952,82
RAZEM:	72 590,91


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Tab. 2 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Przedszkole Miejskie Nr 1

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe:	1120,44	1068,50	0,00	0,00	2188,94
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Pozostałe należności	1120,44	1068,50	0,00	0,00	2188,94
2.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
43 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 540,00	43 540,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688 558,02	515 081,34	0,00	17 678,35	0,00	17 678,35		532 759,69	173 476,68	155 798,33
82 819,14	33 127,64	0,00	8 281,91		8 281,91	0,00	41 409,55	49 691,50	41 409,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
814 917,16	548 208,98	0,00	25 960,26	0,00	25 960,26	0,00	574 169,24	266 708,18	240 747,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Przedszkole Miejskie Nr 1
sporządzonego na dzień 31-12-2022

Wykaz należności oraz zobowiązań wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Zobowiązania:

KPWiK - 647,28 zł

Należności:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 189,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Mielner-Szewc



Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 Słoneczny Promyk w Kraśniku ul. Stanisława Moniuszki 3 23-210 Kraśnik tel. 0818256916	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	153 184,28	183 887,90
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	153 184,28	183 887,90
B. Koszty działalności operacyjnej	1 557 117,42	1 724 976,13
I. Amortyzacja	25 960,26	25 960,26
II. Zużycie materiałów i energii	171 910,81	228 707,32
III. Usługi obce	49 961,10	59 689,82
IV. Podatki i opłaty	599,90	614,51
V. Wynagrodzenia	1 047 670,25	1 126 434,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	261 015,10	283 569,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 403 933,14	-1 541 088,23
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)	-1 403 933,14	-1 541 088,23
G. Przychody finansowe	62,55	2 396,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	62,55	738,99
III. Inne	0,00	1 657,56
H. Koszty finansowe	-556,08	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	-556,08	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 403 314,51	-1 538 691,68
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)	-1 403 314,51	-1 538 691,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc

 Główny księgowy

2023.03.28

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Banak

 Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Przedszkole Miejskie Nr 1
sporządzonego na dzień 31-12-2022**

W poz. *Przychody z tyt. dochodów budżetowych* rachunku zysków i strat wykazano m.in. przychody z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 1 764,00 zł

W poz. *Zużycie materiałów i energii* rachunku zysków i strat wykazano m.in. koszty z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 3 310,88 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 4 272,70 zł.

- Miasto Kraśnik – 1 695,74 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 Słoneczny Promyk w Kraśniku ul. Stanisława Moniuszki 3 23-210 Kraśnik tel. 0818256916	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 597 424,94	1 564 561,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 550 846,69	1 694 719,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 550 846,69	1 694 719,22
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)	1 583 710,36	1 582 127,86
2.1. Strata za rok ubiegły	1 435 574,45	1 403 314,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	148 135,91	178 813,35
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)	1 564 561,27	1 677 152,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 403 314,51	-1 538 691,68
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 403 314,51	-1 538 691,68
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	161 246,76	138 460,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc

 Główny księgowy

2023.03.28

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Banak

 Kierownik jednostki