

16-03-2023

Jednostka: PS18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 18 ul. Małków 3 25-639 Kielce tel. 41 3676769 Numer identyfikacyjny REGON 29001550200000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Prezydent Miasta Kielce L. O. D. O. B.
--	---	---

II KOREKTA

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>514 691,07</b>	<b>494 714,90</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>416 011,47</b>	<b>369 690,91</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 692 292,25	1 732 716,18
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>514 691,07</b>	<b>494 714,90</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 276 280,78</b>	<b>-1 363 025,27</b>
1. Środki trwałe	514 691,07	494 714,90	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	5 373,00	5 373,00	2. Strata netto (-)	-1 276 280,78	-1 363 025,27
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	504 978,26	487 402,23	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 339,81	1 939,67	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>113 519,11</b>	<b>135 314,46</b>
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	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>113 519,11</b>	<b>135 314,46</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 441,27	8 290,18
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 652,97	8 903,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 989,65	60 347,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 101,63	51 075,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 505,93	2 131,55
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>14 839,51</b>	<b>10 290,47</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>731,20</b>	<b>5 503,69</b>	8. Fundusze specjalne	7 827,66	4 566,75
1. Materiały	731,20	5 503,69	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 827,66	4 566,75
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 429,65</b>	<b>4 316,03</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 490,55	220,03			
2. Należności od budżetów	4,33	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 934,77	4 096,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 678,66</b>	<b>470,75</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 678,66	470,75			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>529 530,58</b>	<b>505 005,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>529 530,58</b>	<b>505 005,37</b>

2023.02.28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny Księgowy  
mgr inż. Wanda BednarskaDyrektor Przedszkola  
mgr Agnieszka Żelazna

Jednostka: PS18

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe nr 18</p> <p>ul. Malików 3</p> <p>25-639 Kielce</p> <p>tel. 41 3676769</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2022</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Prezydent Miasta Kielce</p> <div style="text-align: right;"> <p>URZĄD MIASTA KIELCE</p> <p>Wydział Budżetu i Księgowości</p> <p style="font-size: 24px; font-weight: bold;">16 -03- 2023</p> <p>WPLYŚLO</p> <p>KOLEBIA</p> </div>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>29001550200000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>105 552,29</b>	<b>127 667,34</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	95 111,21	119 485,62
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	10 441,08	8 181,72
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 383 711,56</b>	<b>1 493 619,11</b>
I. Amortyzacja	19 630,33	19 976,17
II. Zużycie materiałów i energii	150 865,78	175 969,57
III. Usługi obce	26 232,42	15 407,96
IV. Podatki i opłaty	3 822,00	3 822,00
V. Wynagrodzenia	958 146,34	1 034 897,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	225 014,69	243 545,57
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 278 159,27</b>	<b>-1 365 951,77</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 857,00</b>	<b>2 875,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 857,00	2 875,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5,81</b>	<b>0,00</b>
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	5,81	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 276 308,08</b>	<b>-1 363 076,77</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>27,30</b>	<b>51,50</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	27,30	51,50
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 276 280,78</b>	<b>-1 363 025,27</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 276 280,78</b>	<b>-1 363 025,27</b>

Główny Księgowy

*mgr inż. Wanda Bednarska*

Główny księgowy

2023.02.28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*mgr Agnieszka Chalazna*

Kierownik jednostki

**Jednostka: PS18**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe nr 18</p> <p>ul. Malików 3</p> <p>25-639 Kielce</p> <p>tel. 41 3676769</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Prezydent Miasta Kielce</p> <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <p><b>MIASTO MIASTA KIELCE</b></p> <p><b>Wydział Budżetu i Księgowości</b></p> <p style="font-size: 1.2em; color: red;">16-03-2023</p> <p style="color: blue;">II KOREKTA</p> </div>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>29001550200000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 518 664,29</b>	<b>1 692 292,25</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 327 885,07	1 326 880,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 302 885,07	1 320 022,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	25 000,00	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	6 858,74
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 154 257,11	1 286 456,81
2.1. Strata za rok ubiegły	1 118 496,71	1 276 280,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 760,40	8 451,81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 000,00	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	1 724,22
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 692 292,25</b>	<b>1 732 716,18</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 276 280,78</b>	<b>-1 363 025,27</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 276 280,78	-1 363 025,27
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>416 011,47</b>	<b>369 690,91</b>

Główny Księgowy

*[Podpis]*

mgr Inż. *[Podpis]* Bednarzka  
Główny Księgowy

2023.02.28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*[Podpis]*

mgr Agnieszka Żelazna  
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 18  
25-639 Kielce, ul. Malików 3  
tel. 41 367 67 69  
NIP 959 14 40 280, REG. 290015502



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

~~SEKRETARKA~~  
mgr Aleksandra Zajączka

### Informacja dodatkowa

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 18
1.2	siedzibę jednostki
	25-639 Kielce ul. Malików 3
1.3	adres jednostki
	25-639 Kielce ul. Malików 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego powyżej 10 000 zł podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</li> <li>2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej począwszy od 500,00 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej (ilościowo - wartościowej). Odpisy amortyzacyjne jednostka dokonuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użycia.</li> <li>3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500,00 zł podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej), księgowane są w koszty w momencie zakupu.</li> <li>4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież, meble i dywany.</li> <li>5. Artykuły spożywcze do przygotowania posiłków objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. Pozostałe zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.</li> <li>6. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Jednostka nie prowadzi obrotu gotówkowego.</li> <li>7. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, rozmowy telefoniczne i inne płatności obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie roku obrotowego.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
I.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 16 i 17
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka

	dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Załącznik Nr 19 nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 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)
	Załącznik Nr 22 nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 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
	Załącznik Nr 24 nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Załącznik Nr 24 nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 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
	46 509.05 zł
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
	Załącznik Nr 25 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**  
*mgr. Iż. Wanda Bednarska*

(główny księgowy)

27.02.2023

(data)

**Dyrektor Przedszkola**  
*mgr. Agnieszka Żelazna*

(kierownik jednostki)