

Jednostka: PM6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 6 w Kraśniku ul. Stanisława Małachowskiego 39 23-200 Kraśnik tel. 0818252870	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430075120		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	107 173,73	92 535,13	A. Fundusze	54 948,83	45 015,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	730 928,16	738 731,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	107 173,73	92 535,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-675 979,33	-693 716,05
1. Środki trwałe	107 173,73	92 535,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	13 500,00	13 500,00	2. Strata netto (-)	-675 979,33	-693 716,05
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	58 884,72	50 857,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 290,42	14 467,81	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	15 498,59	13 710,29	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 027,04	61 496,03
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	II. Zobowiązania krótkoterminowe	60 027,04	61 496,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 236,27	81,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 721,00	1 464,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 280,22	18 650,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 815,07	38 230,62
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	7 802,14	13 976,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 443,76	3 217,98	8. Fundusze specjalne	1 974,48	3 069,96
1. Materiały	2 443,76	3 217,98	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 974,48	3 069,96
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	3 383,90	7 688,14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 270,24			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 383,90	5 417,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 974,48	3 069,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 974,48	3 069,96			
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	114 975,87	106 511,21	Suma pasywów	114 975,87	106 511,21

Z-ca Głównego Księgowego

Główny księgowy

2023.03.22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

 DYREKTOR
 mgr Iréna Mróz

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej

Przedszkole Miejskie Nr 6

sporządzonego na dzień 31-12-2022

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

Zobowiązania:

KPWiK: 81,04 zł

Należności:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 151,20 zł

Z-ca głównego księgowego
mgr Joanna Leziak

DYREKTOR
mgr Irena Mróz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 6
1.2	siedzibę jednostki Ul. Małachowskiego 39, 23-200 Kraśnik
1.3	adres jednostki Ul. Małachowskiego 39, 23-200 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
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
	34 118,96 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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

Z-ca głównego księgowego

mgr Joanna Leziak

(główny księgowy)

2023. 03. 22


(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Irena Mróz

(kierownik jednostki)

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia (18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja (14)	Amortyzacja za rok obrotowy (15)	Inne (16)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321 107,47	262 222,75	0,00	8 027,69	0,00	8 027,69	0,00	270 250,44	58 884,72	50 857,03
48 226,08	28 935,66	0,00	4 822,61	0,00	4 822,61	0,00	33 758,27	19 290,42	14 467,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 456,15	6 957,56	0,00	1 788,30	0,00	1 788,30	0,00	8 745,86	15 498,59	13 710,29
405 289,70	298 115,97	0,00	14 638,60	0,00	14 638,60	0,00	312 754,57	107 173,73	92 535,13


Z-ca główny księgowy

mgr Joanna Leziak

DYREKTOR

mgr Renata Mróz

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	8 348,88
3. Świadczenia urlopowe - ZFŚS	8 531,75
4. Ekwiwalent za urlop	0,00
5. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
6. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	17 238,33
RAZEM:	34 118,96

Z-ca głównego księgowego

mgr Jolanta Lesiak

DYREKTOR

mgr Ewa Mróz

Jednostka: PM6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 6 w Kraśniku ul. Stanisława Małachowskiego 39 23-200 Kraśnik tel. 0818252870	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430075120		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	56 084,14	66 354,10
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	56 084,14	66 354,10
B. Koszty działalności operacyjnej	732 086,80	760 589,95
I. Amortyzacja	14 638,60	14 638,60
II. Zużycie materiałów i energii	68 012,17	89 004,32
III. Usługi obce	15 984,31	17 238,88
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	518 694,65	512 240,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	114 453,63	126 786,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	303,44	681,55
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)	-676 002,66	-694 235,85
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)	-676 002,66	-694 235,85
G. Przychody finansowe	23,33	519,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	23,33	424,80
III. Inne	0,00	95,00
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)	-675 979,33	-693 716,05
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)	-675 979,33	-693 716,05

Z-ca głównego księgowego

mgr Jolanta Marciak

Główny księgowy

2023.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Irena Mróz

Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Przedszkole Miejskie Nr 6
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 - 949,10 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 - 987,48 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - 350,00 zł

oraz między jednostką PM6 a:

- Miasto Kraśnik - 1 695,74 zł.

Z-ca głównego księgowego
mgr Jacek Kozłowski

DIREKTOR
mgr Irena Mróz

Jednostka: PM6

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Miejskie nr 6 w Kraśniku</p> <p>ul. Stanisława Małachowskiego 39</p> <p>23-200 Kraśnik</p> <p>tel. 0818252870</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>Urząd Miasta Kraśnik</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>430075120</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	666 351,95	730 928,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	725 242,55	748 622,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	725 242,55	748 622,30
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)	660 666,34	740 819,23
2.1. Strata za rok ubiegły	602 925,87	675 979,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 740,47	64 839,90
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)	730 928,16	738 731,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-675 979,33	-693 716,05
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-675 979,33	-693 716,05
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	54 948,83	45 015,18

Z-ca głównego księgowego

mgr Joanna Łeżniak

Główny księgowy

2023.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Irena Mróz

Kierownik jednostki