

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W BIELSKU ul. Płocka 19 09-230 Bielsk		
Numer identyfikacyjny REGON		URZĄD GMINY-BIELSK Wysłać bez pisma przewodniego 2024 -03- 29 Nr... 21..... podpis... K...
000904167		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 444 937,58	2 521 284,43	A Fundusz	2 358 934,35	2 451 463,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 209 433,12	4 664 414,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 444 937,58	2 521 284,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 850 498,77	-2 212 951,20
A.II.1 Środki trwałe	2 444 937,58	2 521 284,43	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	89 248,00	89 248,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 850 498,77	-2 212 951,20
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 316 583,72	2 258 786,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	39 105,86	173 249,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 104,04	147 752,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	121 104,04	147 752,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 130,12	3 086,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 251,43	21 064,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 072,40	108 428,33

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

Jerzy Rojekosz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2,50	19,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	35 100,81	77 931,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 300,41	10 614,45	D.II.8 Fundusze specjalne	14 647,59	14 154,63
B.I.1 Materiały	5 300,41	10 614,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 647,59	14 154,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	28 622,00	65 921,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	28 622,00	65 921,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 178,40	1 395,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 178,40	1 395,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 480 038,39	2 599 215,74	Suma pasywów	2 480 038,39	2 599 215,74

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot
(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Jerzy Rożkosz

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

Spona. R. Marucha

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wojt
Józef Jerzy Rozkosz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W BIELSKU ul. Płocka 19 09-230 Bielsk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Bielsk URZĄD GMINY-BIELSK WPLYNEŁO
Numer identyfikacyjny REGON 000904167	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2024-03-29 Nr. 31..... podpis. <i>ka</i>

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	305 357,15	632 837,35
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	305 357,15	632 837,35
B. Koszty działalności operacyjnej	2 157 198,66	2 848 487,47
B.I. Amortyzacja	98 112,88	100 866,44
B.II. Zużycie materiałów i energii	416 123,02	802 563,39
B.III. Usługi obce	28 177,83	43 052,15
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	1 681,00
B.V. Wynagrodzenia	1 280 771,01	1 489 171,90
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	332 095,92	397 883,59
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 918,00	3 144,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	10 125,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 851 841,51	-2 215 650,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Chrobot
mgr Anna Chrobot
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

WOJT
Kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 851 841,51	-2 215 650,12
G.	Przychody finansowe	1 342,74	2 698,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 342,74	2 698,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 850 498,77	-2 212 951,20
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)	-1 850 498,77	-2 212 951,20

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy


mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień


Józef Jerzy Rąkosz
kierownik jednostki

Sporz. J. Maciejowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W BIELSKU ul. Płocka 19 09-230 Bielsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Bielsk URZĄD GMINY-BIELSK Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000904167	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	2024-03-29
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 052 502,61	4 209 433,12
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 054 403,77	3 082 898,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 054 048,92	2 905 172,06
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	177 213,29
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	354,85	512,82
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 897 473,26	2 627 917,01
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 588 945,81	1 850 498,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	306 080,89	597 543,35
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 446,56	179 874,89
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 209 433,12	4 664 414,28


 mgr Anna Chrobot
 główny księgowy

2024-03-29
 rok, miesiąc, dzień


 WÓJT
 Józef Jerzy Ropkosz
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 850 498,77	-2 212 951,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 850 498,77	-2 212 951,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 358 934,35	2 451 463,08

Skarbnik Gminy

Chrobot

mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Bożef Jerzy Rozkosz

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

WOJT
Jozef Jerzy Rokosz
kierownik jednostki

Sponsor: A. Murawski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Samorządowe Przedszkole w Bielsku
1.2.	Siedzibę jednostki Bielsk
1.3.	Adres jednostki 09-230 Bielsk ul. Płocka 19
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo przedszkolne
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka stosuje ogólne zasady przyjęte na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, [...]. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie zdarzenia gospodarcze danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za które sporządza się sprawozdania budżetowe i finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w/w Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont[...]. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach i podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu, za okres całego roku. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji , środki dydaktyczne, książki, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Aktywa pieniężne , należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 i umorzenia. Załącznik do informacji dodatkowej - tabela
1.2	Aktualna 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 niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowanych
	brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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 aktualizacyjnych wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	nie dotyczy
1.12	Łączną 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 różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe: 26 087,91 zł dla 4 pracowników - odprawa emerytalna: - - ekwiwalent za urlop: -
	Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 26 087,91 zł
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych 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
	177 213,29 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	Informacje 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

Skarbnik Gminy

Chrobot

mgr. Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

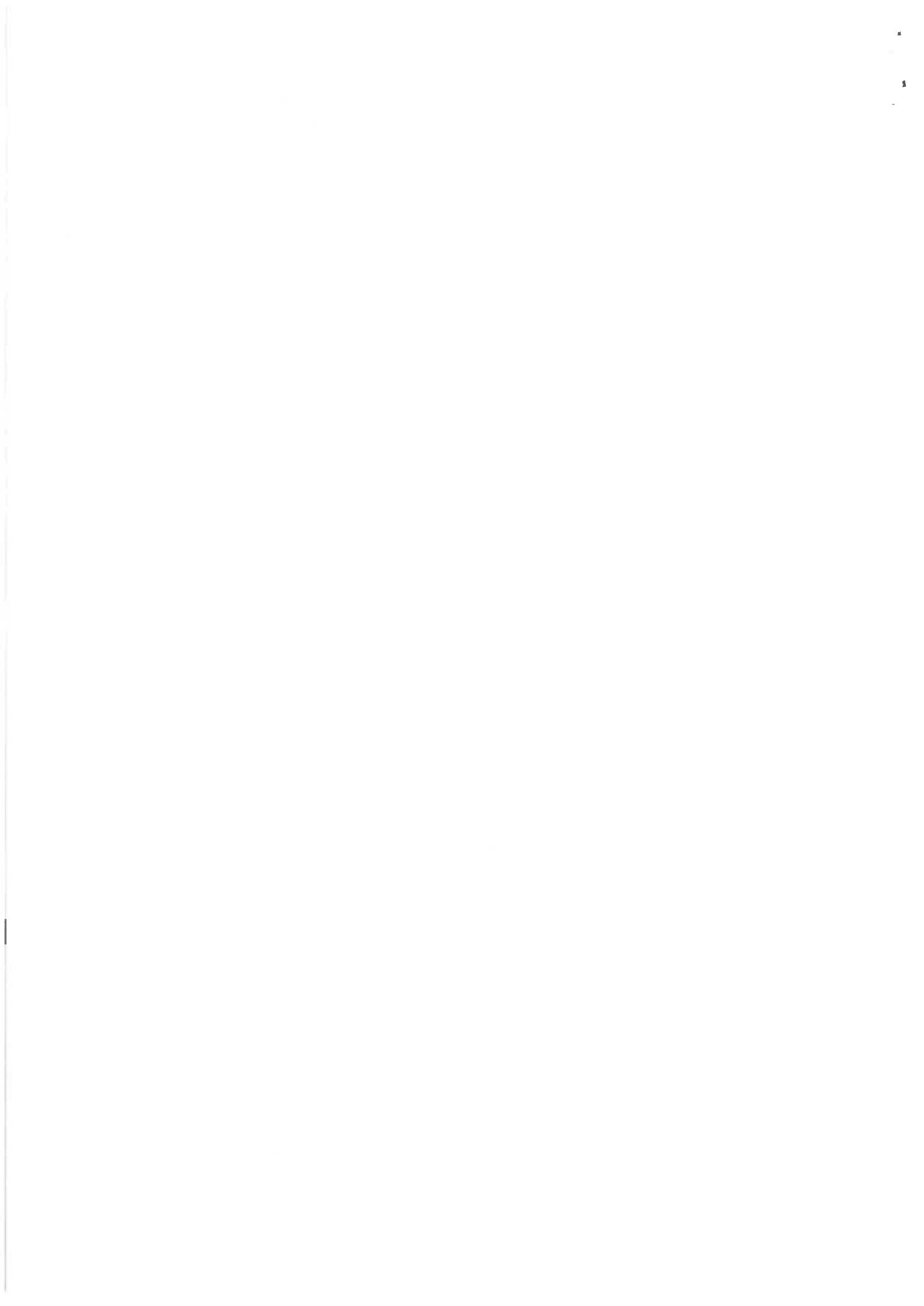
WOJT

Józef Jerzy Rozkosz

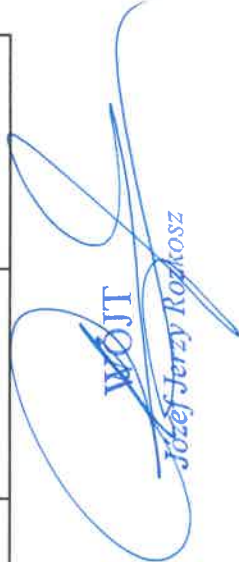
(kierownik jednostki)

Sponsoring:

Koleks K.



	Umorzenie stan na 01.01.2023	Zwiększenie			Ogółem	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2023	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na 01.01.2023	stan na 31.12.2023
071	671 293,02 zł	- zł	100 866,44 zł	- zł	772 159,46 zł	- zł	772 159,46 zł	2 444 937,58 zł	2 521 284,43 zł
072	361 567,71 zł	- zł	33 604,57 zł	- zł	395 172,28 zł	- zł	395 172,28 zł	- zł	- zł


WOJT
 Józef Jerzy Rozkosz

Sporządziła: Katarzyna Kobla

Bielsk, dn. 29.03.2024r.



Skarbnik Gminy



mgr Anna Chrobot