

Kopie

Jednostka: PS29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 Przedszkole Samorządowe nr 29  
 ul. Tytusa Chalubińskiego 32  
 25-619 Kielce  
 tel. 41 3454040  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 29001559000000

**Bilans**

jednostki budżetowej  
 i samorządowego zakładu  
 budżetowego  
 sporządzony  
 na dzień 31.12.2022

URZĄD MIASTA KIELCE  
 Wydział Budżetu i Księgowości  
 Prezydent Miasta Kielce  
 23-02-2023  
 KONTROLA  
 KIEROWNIK  
 mgr Małgorzata Grygiel

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>396 386,34</b>	<b>411 697,20</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>290 063,39</b>	<b>291 304,41</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 923 808,15	2 058 075,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	396 386,34	411 697,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 633 744,76	-1 766 771,49
1. Środki trwałe	396 386,34	411 697,20	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	31 556,58	31 556,58	2. Strata netto (-)	-1 633 744,76	-1 766 771,49
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	355 303,53	374 916,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 342,09	2 617,96	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	5 184,14	2 606,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 647,48	133 586,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Wartości długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	123 647,48	133 586,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 319,08	9 971,33
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 173,00	9 240,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 487,89	43 120,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 271,50	59 480,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	122,14	126,73
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17 324,53</b>	<b>13 193,93</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	7 093,59
I. Zapasy	1 136,66	1 455,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	1 136,66	1 455,53	8. Fundusze specjalne	15 273,87	4 553,55
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 273,87	4 553,55
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 158,00	3 424,26	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	866,00	83,05			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 292,00	3 341,21			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 029,87	8 314,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 029,87	8 314,14			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>413 710,87</b>	<b>424 891,13</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>413 710,87</b>	<b>424 891,13</b>

22.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Marcin Chatys

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Małgorzata Grygiel

Jednostka: PS29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Przedszkole Samorządowe nr 29  
ul. Tytusa Chatubińskiego 32  
25-619 Kielce  
tel. 41 3454040  
Numer identyfikacyjny REGON  
29001559000000

**Rachunek zysków i strat**  
sporządzony  
na dzień 31.12.2022  
Wariant porównawczy

Adresat  
**URZĄD MIASTA KIELCE**  
Przewodniczący Rady Miejskiej i Księgowości  
WYPEŁNIŁO  
23-02-2023  
INSPEKTOR  
mgr Katarzyna Sołtysik

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>126 619,53</b>	<b>137 037,45</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	113 047,45	125 406,31
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	13 572,08	11 631,14
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 760 526,75</b>	<b>1 903 814,40</b>
I. Amortyzacja	24 507,21	24 664,14
II. Zużycie materiałów i energii	227 433,03	249 179,02
III. Usługi i obce	41 328,48	30 747,28
IV. Podatki i opłaty	6 110,04	6 110,04
V. Wynagrodzenia	1 178 502,79	1 315 414,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	282 645,20	277 699,26
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>-1 633 907,22</b>	<b>-1 766 776,95</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>161,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	161,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 633 746,22</b>	<b>-1 766 776,95</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1,46</b>	<b>5,46</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,46	5,46
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>-1 633 744,76</b>	<b>-1 766 771,49</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>-1 633 744,76</b>	<b>-1 766 771,49</b>

22.02.2023

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy  
mgr Marcin Chatys

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Katarzyna Sołtysik  
Kierownik jednostki



**Jednostka: PS29**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe nr 29</p> <p>ul. Tytusa Chalubińskiego 32</p> <p>25-619 Kielce</p> <p>tel. 41 3454040</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p><b>URZĄD MIASTA KIELCE</b></p> <p>Prezydent Miasta Kielce</p> <p>Wydział Budżetu i Księgowości</p> <p>WPEŁNIŁO</p> <p><b>23-02-2023</b></p> <p>INSPEKTOR</p> <p>mgr Róża Soltysik</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>29001559000000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 046 791,12</b>	<b>1 923 808,15</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 755 776,84	1 819 610,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 718 887,84	1 779 635,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	36 889,00	39 975,00
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)	1 878 759,81	1 685 342,69
2.1. Strata za rok ubiegły	1 828 296,32	1 633 744,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 574,49	11 622,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	36 889,00	39 975,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 923 808,15</b>	<b>2 058 075,90</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 633 744,76</b>	<b>-1 766 771,49</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 633 744,76	-1 766 771,49
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>290 063,39</b>	<b>291 304,41</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcin Chatys  
Główny księgowy

2023.02.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki  
mgr Małgorzata Głogiel



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 29  
ul. Chałubińskiego 32  
25-619 Kielce  
NIP 959-14-40-355 REGON 290015590  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



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

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 29
1.2	siedzibę jednostki
	25-619 Kielce ul. Chałubińskiego 110
1.3	adres jednostki
	25-619 Kielce ul. Chałubińskiego 110
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>przedszkole</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W związku z art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694) używany skrót UoR, oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z 05 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. Z 2010 nr 128 po. 861) ustala się co następuje

	<p>Kierując się specyfiką prowadzenia działalności jednostki oraz jej sprawozdawczości przyjmuje się koszty związane z prenumeratą ubezpieczenia majątkowe, abonamenty, opłaty za okresy przekraczające jeden miesiąc będą obciążały koszty miesiąca w którym powstały. Jednostka może dokonywać zapisów zbiorczych, grupujących tego samego rodzaju operacje zgodnie z UoR.</p> <p>Zalecenie w koszty wydatków będzie dokonywane dacie wpływu dokumentu do jednostki. Za datę wpływu uważa się datę zatwierdzenia operacji pod względem merytorycznym bądź datę wskazaną w adnotacji „data wpływu”.</p> <p>Jednostka jest płatnikiem podatku od towarów i usług na zasadzie centralizacji jednakże prowadzi działalność zwolniona z vat i w związku z tym zalicza w koszty wartość brutto wydatków.</p> <p>W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszym zarządzeniu stosuje się krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku — Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.</p> <p>Podstawową działalnością są usługi przedszkolne.</p>
5.03.20 20	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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
	Załącznik Nr 18- nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik Nr 19- 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
	Załącznik Nr 20- nie dotyczy
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	104414,6
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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- nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Maciej Chutys*

(główny księgowy)

22.02.2023

(data)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Małgorzata Grygisł*  
(kierownik jednostki)

