

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczejGminne Przedszkole w  
Tworogu  
42-690 Tworóg ul.  
Słowackiego 16

271512939

Numer identyfikacyjny REGON

## Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2023

Adresat  
URZĄD GMINY  
TWORÓG

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>943 540.90</b>	<b>914 386.23</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>856 181.70</b>	<b>806 661.39</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 690 080.23	3 046 251.83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	943 540.90	914 386.23	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 833 898.53	-2 239 590.44
1. Środki trwałe	943 540.90	914 386.23	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	5 581.00	5 581.00	2. Strata netto (-)	-1 833 898.53	-2 239 590.44
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	937 215.90	896 915.23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	744.00	11 890.00	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	368 862.29	395 223.79
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	368 862.29	395 223.79
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138.70	9 153.78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 280.53	20 079.38
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 251.82	106 391.49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	969.56	713.49
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	281 503.09	287 498.95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	2 297.76	1 807.69	8. Fundusze specjalne	259 221.68	258 885.65
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	259 221.68	258 885.65
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	2 297.76	1 807.69	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	120 358.65	103 405.61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	120 358.65	103 405.61			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	158 846.68	182 285.65			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	158 846.68	182 285.65			
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>1 225 043.99</b>	<b>1 201 885.18</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 225 043.99</b>	<b>1 201 885.18</b>

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:02)
- CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:59)

2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Tworogu 42-690 Tworóg ul. Słowackiego 16  271512939 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		160 730.76	197 384.93	
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		136 544.96	164 715.94	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 185.80	32 668.99	
B. Koszty działalności operacyjnej		1 995 004.55	2 437 521.37	
I. Amortyzacja		42 532.67	41 454.67	
II. Zużycie materiałów i energii		267 441.47	308 339.01	
III. Usługi obce		68 146.03	145 361.35	
IV. Podatki i opłaty		2 856.00	3 016.00	
V. Wynagrodzenia		1 232 920.91	1 477 632.70	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		375 331.02	456 937.99	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 776.45	4 779.65	
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)		-1 834 273.79	-2 240 136.44	
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)		-1 834 273.79	-2 240 136.44	
G. Przychody finansowe		375.26	546.00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00	
II. Odsetki		375.26	546.00	
III. Inne		0.00	0.00	
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)		-1 833 898.53	-2 239 590.44	
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00	
I. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 833 898.53	-2 239 590.44	

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
Podpisano elektronicznie przez:

(kierownik jednostki)

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:02)
- CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:58)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminne Przedszkole w Tworogu</b> 42-690 Tworóg ul. Słowackiego 16 271512939 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat <b>URZĄD GMINY TWORÓG</b>	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień: 2023-12-31</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>2 742 090.04</b>	<b>2 690 080.23</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>1 951 290.02</b>	<b>2 380 907.27</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 951 290.02	2 368 607.27
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	12 300.00
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>2 003 299.83</b>	<b>2 024 735.67</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		1 844 791.87	1 833 898.53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		158 507.96	190 837.14
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 wyceny 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>2 690 080.23</b>	<b>3 046 251.83</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 833 898.53</b>	<b>-2 239 590.44</b>
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-1 833 898.53	-2 239 590.44
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>856 181.70</b>	<b>806 661.39</b>

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:03)
- CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 09:00)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	Nazwę jednostki	
	Głównie Przedszkole w Tworogu	
1.2	Siedzibę jednostki	
	Tworóg	
1.3	Adres jednostki	
	ul. Słowackiego 16	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z prawa o oświatowego, a w szczególności umożliwia zdobywanie wiedzy. Przedszkole sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości.	
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r	
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 są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont.	
5	Inne informacje	
	nie dotyczy	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	
	Wartość początkowa środków trwałych 1.685.324,82, wartość końcowa 1.684.987,30 Umorzenie : stan na początek okresu 741.783,92 + zwiększenia 28.817,15 = 770.601,07	
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	
	-	
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	
	-	
1.5	Wartość niematerializowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	-	
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	-	
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 pozyczek zagrożonych)	
	-	
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	-	
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umow lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	-	
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat	
	-	
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat	
	-	
1.9.c	Powyżej 5 lat	
	-	
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowym (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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	

-	-
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
-	-
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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
-	-
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-	Ogółem: 1.667.205,35 wynagrodzenia + zus 1.486.050,92 nagrody jubileuszowe 24.741,00 świadczenia pracownicze 70.834,40 świadczenia z ZFSS 85.579,03
1.16	Inne informacje
-	-
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
-	-
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
-	-
-	Przejętne zatrudnienie : pracownicy umysłowi 12,2 pracownicy na stanowiskach robotniczych 10,7

2024-03-15  
rok-miesiąc-dzień

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA OIMALA (19-03-2024 14:01)
- CN=AGATA RADZIEL (20-03-2024 08:37)

Kierownik jednostki