

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W JUSTYŃNOWIE Kasprzaka 18 95-020 Justynów Andrespol	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
Numer identyfikacyjny REGON 47000987600000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	241 743,31	233 278,52	A. Fundusze	204 132,54	193 845,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	834 203,62	989 690,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	241 743,31	233 278,52	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-630 071,08	-795 845,04
1. Środki trwałe	241 743,31	233 278,52	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-630 071,08	-795 845,04
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	240 787,84	232 741,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	955,47	537,44	B. Fundusze płatówek	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	47 162,64	51 394,44
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	47 162,64	51 394,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 676,89	99,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 065,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 161,48	15 719,53
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 040,42	26 626,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	136,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 551,87	11 961,30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	539,22	827,31	8. Fundusze specjalne	2 283,85	4 747,49
1. Materiały	539,22	827,31	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 283,85	4 747,49
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	6 728,80	6 386,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 728,80	6 386,50			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 283,85	4 747,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 283,85	4 747,49			
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	251 295,18	245 239,82	Suma pasywów	251 295,18	245 239,82

Zastępca Kierownika
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andryszpol
mgr Jarosław Ząder
Kierownik jednostki

Główna księgowa
Katarzyna Wójcik
2023.05.28
rok, miesiąc, dzień
Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W JUSTYNOWIE Kasprzaka 18 95-020 Justynów Andrespol	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
Numer identyfikacyjny REGON 47000987600000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	897 003,68	834 203,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	675 933,72	879 292,95
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	675 933,72	879 292,95
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)	738 733,78	723 806,15
2. 1. Strata za rok ubiegły	681 475,08	630 071,08
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 258,70	93 735,07
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)	834 203,62	989 690,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-630 071,08	-795 845,04
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-630 071,08	-795 845,04
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	204 132,54	193 845,38

Zastępca Kierownika
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andrespol
mgr Janina Zauder

(kierownik jednostki)

Główna księgowa

Katarzyna Władziewicz
(główny księgowy)

2023 01 20
(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W JUSTYNOWIE Kasprzaka 18 95-020 Justynów Andrespol	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
Numer identyfikacyjny REGON 47000987600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	59 813,90	93 207,77
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	59 813,90	93 207,77
B. Koszty działalności operacyjnej	689 974,98	889 138,81
I. Amortyzacja	8 464,79	8 464,79
II. Zużycie materiałów i energii	87 615,20	136 032,22
III. Usługi obce	19 141,11	40 807,02
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	446 919,78	553 085,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	126 467,91	149 293,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 366,19	1 455,92
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)	-630 161,08	-795 931,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	90,00	86,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	90,00	86,00
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)	-630 071,08	-795 845,04
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-630 071,08	-795 845,04
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)	-630 071,08	-795 845,04

Główna księgowa

Katarzyna Brzozdzewicz
Główny księgowy

2023 08 31
rok, miesiąc, dzień

Zastępca Kierownika
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andrespol
mgr Jolanta Zauder
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE W JUSTYNOWIE
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki ul. Kasprzaka 18 95-020 Justynów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rokiem budżetowym jest okres od 1.01 do 31.12. 2. Wycena środków trwałych dokonana może zostać według wartości określonej w decyzji właściwego organu (Skarbu państwa, jednostki samorządu terytorialnego). Ewidencja środków trwałych z zakupu dokonywana jest w cenach brutto na podstawie faktury zakupu. Stawki amortyzacyjne dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych określone są w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z zastosowaniem Klasyfikacji Środków Trwałych. Jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych umarza i amortyzuje środki trwałe jednorazowo za okres całego roku). Amortyzacja odnoszona jest na wynik finansowy. 3. Rzeczowe składniki majątku wycenia się na koniec roku wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów obrotowych: - ewidencją ilościowo – wartościową objęto pozostałe środki trwałe od wartości 500,- zł - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych: - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: *książki i inne zbiory biblioteczne * odzież i umundurowanie * meble * pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, Obecnie jest to kwota 10000,00 zł. a istotne zmiany do ewidencji księgowej, które obowiązują od dnia 01 stycznia 2018 roku wprowadziła nowelizacja ustawy z dnia 15.02.1992 r. Amortyzacja księgowana jest na koncie 400. Koszty ujmują się na kontach 400-405 i 409 wg podziału klasyfikacji budżetowej wydatków. Wartość początkowa i dokonane odpisy umorzeniowe środków trwałych podlegają aktualizacji wyceny, tylko wówczas jeśli takie przeszacowanie przewidują odrębne przepisy, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
5.	inne informacje
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 ZAŁĄCZNIK
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Odpisów aktualizacyjnych nie dokonywano
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie posiada

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
	Jednostka nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada
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)
	Jednostka nie posiada
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada
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
	NIE WYSTĘPUJĄ
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE WYSTĘPUJĄ
c)	powyżej 5 lat
	NIE WYSTĘPUJĄ
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 WYSTĘPUJĄ
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.12.	łącznie 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 WYSTĘPUJĄ
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 WYSTĘPUJĄ
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe 15950,40 - odprawy emerytalne -0,00 -ekwiwalent za urlop wypoczynkowy -0,00 - dodatki socjalne dla nauczycieli , odzież ochronna dla pracowników, jednorazowe świadczenie na start dla nauczycieli - 20247,79 - badania okresowe, wstępne i kontrolne pracowników -300,00 - szkolenia pracowników - 2064,50 - świadczenia dla pracowników z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 22148,68
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	NIE WYSTĘPUJĄ
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	NIE WYSTĘPUJĄ
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 WYSTĘPUJĄ
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główna księgowa

Kat (główny księgowy) wicz

2023 03 21

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Centrum Usług Wspólnych
Gminy i Miastospol

Joanna Strabiewska

(kierownik jednostki)

SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE JUSTYNÓW

NR konta	grupy rodzajowe ŚT	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Stan na 31.12.2022r.
011	Gr. I-II - budynki, budowle	321870,33	0,00	0,00	321870,33
071	Gr. I-II - budynki, budowle	81082,49	8046,76	0,00	89129,25
011	Gr. III-VIII-maszyny, urządzenia inne,	28242,02	0,00	0,00	28242,02
071	Gr. III-VIII-maszyny, urządzenia inne,	27286,55	418,03	0,00	27704,58
RAZEM	011 Brutto	350112,35	0,00	0,00	350112,35
RAZEM	071	108369,04	8464,79	0	116833,83
013	Brutto	85556,32	7029,47	0,00	92585,79
014	Brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Brutto	3814,47	4455,92	0,00	8270,39
071	do konta 020	0,00	0,00	0,00	0,00
072	Brutto	89370,79	11485,39	0,00	100856,18