

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Adresat		
Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie+ Projekt „Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy 88-100 Gniewkowo.k o w o REGON :092474870			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego (łącznie z ZFŚS) na dzień 31.12.2022 r.		
Wysłać bez pisma przewodniego			Burmistrz Gniewkowa		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2.412.380,13	2.320.825,11	A. Fundusze	2.161.369,24	2.043.672,52
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I Fundusz jednostki	5.713.947,30	5.408.027,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.412.380,13	2.320.825,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3.552.578,06	-3.364.355,29
1.Środki trwałe	2.412.380,13	2.320.825,11	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1.Grunty	-	-	2. Strata (-)	-3.552.578,06	-3.364.355,29
1.1.1.Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.362.336,31	2.281.313,89	IV . Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37.602,94	31.981,22	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	12.440,88	7.530,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	280.535,43	308.735,49
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II Zobowiązania krótkoterminowe	280.535,43	308.735,49
III. Należności długoterminowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10.343,20	6.885,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	26.127,00	25.116,00
1. Akcje udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123.419,29	153.029,98
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	112.634,09	115.714,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	1.635,76	380,01
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
B. Aktywa obrotowe	29.524,54	31.582,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	127,57
I. Zapasy	4.330,40	6.839,19	8. Fundusze specjalne	6.376,09	7.481,79
1. Materiały	4.330,40	6.839,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.376,09	7.481,79
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
4. Warty	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
II Należności krótkoterminowe	23.518,05	21.334,35		-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-		-	-
2. Należności od budżetów	-	-		-	-
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-		-	-
4. Pozostałe należności	23.518,05	21.334,35		-	-
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-		-	-
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.676,09	3.409,36		-	-
1. Środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.676,09	3.409,36		-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-		-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-		-	-
5. Akcje i udziały	-	-		-	-
6. Inne papiery wartościowe	-	-		-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
Suma aktywów	2.441.904,67	2.352.408,01	Suma pasywów	2.441.904,67	2.352.408,01

Główny Księgowy

Ewa Szalkowska

(główny księgowy)

2023.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA

Jaroslav Urzyczek
ZASTĘPCA BURMISTRZA
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Przedszkole „Bajkowa Kraina” w Gniewkowie + Projekt „Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy Gniewkowo.” sporządzone na dzień 31.12.2022 r.		Adresat: Burmistrz Gniewkowa
Nr identyfikacyjny REGON: 092474870			wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4.453.057,29	5.713.947,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4.275.975,25	3.505.925,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		-	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3.675.319,46	3.505.925,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		-	-
1.4. Środki na inwestycje		-	-
1.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		600.655,79	-
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		-	-
1.10. Inne zwiększenia		-	-
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3.015.085,24	3.811.845,01
2.1. Strata za rok ubiegły		2.805.940,15	3.552.578,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		209.145,09	259.266,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	-
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-	-
2.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-	-
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
2.9. Inne zmniejszenia		-	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5.713.947,30	5.408.027,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)		-3.552.578,06	-3.364.355,29
1. zysk netto (+)		-	-
2. strata netto (-)		-3.552.578,06	-3.364.355,29
3. nadwyżka środków obrotowych		-	-
IV. Fundusz (II+,-III)		2.161.369,24	2.043.672,52

Główny Księgowy

Ewa Szalkowska

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA

Jaroslav Winczyk

ZASTĘPCA BURMISTRZA

(kierownik jednostki)

K. Skurawie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie+ Projekt „Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy Gniewkowo.”		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Burmistrz Gniewkowa	
Numer identyfikacyjny REGON 092474870		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:	207.002,70	252.634,29
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-
VI.	Przychody z tyt. dochodów budżetowych	207.002,70	252.634,29
B.	Koszty działalności operacyjnej	3.766.381,15	3.625.956,09
I.	Amortyzacja	78.939,43	91.555,02
II.	Zużycie materiałów i energii	540.260,16	372.745,06
III.	Usługi obce	371.087,75	137.955,90
IV.	Podatki i opłaty	-	-
V.	Wynagrodzenia	2.186.354,31	2.408.043,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	550.429,58	610.728,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	39.309,92	4.928,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X.	Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3.559.378,45	-3.373.321,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6.578,26	8.671,62
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	6.578,26	8.671,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3.552.800,19	-3.364.650,18
G.	Przychody finansowe	222,13	294,89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	222,13	294,89
III.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	0	0
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3.552.578,06	-3.364.355,29
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3.552.578,06	-3.364.355,29

Główny Księgowy
Ewa Szalkowska
 (główny księgowy)

2023.03.21
 (rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Jarosław Tomczyk
 (kierownik jednostki)

N. Tomczak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Bajkowa Kraina w Gniewkowie Przedszkole Bajkowa Kraina
1.2	siedzibę jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. St. Moniuszki 2 w Gniewkowie ul. St. Moniuszki 2 88-140 Gniewkowo tel. 052 355 86 41
1.3	adres jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. St. Moniuszki 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowo wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2022rok
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)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10.000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 22.727,13; ekwiwalent za urlop 3.130,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie za szkodę: 718,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto – 3.364.355,29

Główny Księgowy

Ewa Szalkowska

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA

(Podpis Burmistrza)
Burmistrz

(kierownik jednostki)