

010

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 12 A. Kopaczewskiego 1 35-222 Rzeszów RZESZÓW	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
PUBLICZNE NR 12 J.A. Kopaczewskiego 1 tel. 17 784 32 75, 76 REGON 000967831	DATA WPLYWU 18.03.2024 * Numer podpis <i>grom</i>	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	455 507,79	447 290,15	A. Fundusze	265 415,28	237 658,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 405 550,58	2 475 911,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	455 507,79	447 290,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 140 135,30	-2 238 252,29
1. Środki trwałe	455 507,79	447 290,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 140 135,30	-2 238 252,29
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	432 886,49	432 146,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 235,00	14 680,00	B. Fundusze celowe	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	1 386,30	463,30	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 242,87	245 976,17
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	212 242,87	245 976,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 331,45	20 087,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 701,00	7 980,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 777,92	73 225,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 693,78	114 474,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	460,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 150,36	36 344,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 405,12	2 920,89	8. Fundusze specjalne	14 738,72	29 748,17
1. Materiały	3 405,12	2 920,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 738,72	29 748,17
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

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
II. Należności krótkoterminowe		12 406,52	22 375,88				
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	12 406,52	22 375,88				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 338,72	11 048,17				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 338,72	11 048,17				
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		477 658,15	483 635,09	Suma pasywów		477 658,15	483 635,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Główny księgowy Dobro

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Przedszkola Publicznego nr 12

Przetworzył

Kierownik jednostki

mgr Renata Szymonczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 12 A.Kopaczewskiego 1 35-222 Rzeszów RZESZÓW	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy NR 12 35-222 Rzeszów, ul.A.Kopaczewskiego 1 tel.17 784 32 75, 76 NIP 813-10-96-619, REGON 000967831	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096783100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 116,18	210 966,76
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	187 116,18	210 966,76
B. Koszty działalności operacyjnej	2 330 190,48	2 455 200,12
I. Amortyzacja	34 871,74	34 973,20
II. Zużycie materiałów i energii	253 642,32	288 718,98
III. Usługi obce	28 256,08	42 015,69
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 642 942,80	1 666 202,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	370 147,54	422 246,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	330,00	1 043,49
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)	-2 143 074,30	-2 244 233,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 691,68	5 870,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 691,68	5 870,97
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)	-2 140 382,62	-2 238 362,39
G. Przychody finansowe	247,32	110,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	247,32	110,10
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)	-2 140 135,30	-2 238 252,29
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)	-2 140 135,30	-2 238 252,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Główny księgowy *Tobro*

2024 -03- 15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 12
w Rzeszowie

Kierownik jednostki
Renata Chyżyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 12 A.Kopaczewskiego 1 35-222 Rzeszów RZESZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 RZESZKOLE PUBLICZNE NR 12 35-222 Rzeszów, ul. A.Kopaczewskiego tel.17 784 32 75, 76 WP 813-10-96-619, REGON 00096783	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096783100000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 260 035,95	2 405 550,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 270 349,70	2 421 135,09
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 270 349,70	2 394 379,53
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	26 755,56
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)	2 124 835,07	2 350 774,46
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 936 959,93	2 140 135,30
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	187 875,14	210 639,16
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)	2 405 550,58	2 475 911,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 140 135,30	-2 238 252,29
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 140 135,30	-2 238 252,29
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	265 415,28	237 658,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisława Ziobro

(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 12
w Rzeszowie
mgr Renata Polakowska
(kierownik jednostki)

ZŁUDZKOLE PUBLICZNE NR 12
5-222 Rzeszów, ul.A.Kopaczewskiego 1
tel.17 784 32 75, 76
12 613-10-96-619, REGON 000967631

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 12
1.2	siedzibę jednostki Rzeszów
1.3	adres jednostki ul.A. Kopaczewskiego 1, 35-222 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01-31.12.2023
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) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 tys. zł umarza się jednorazowo na koniec roku budżetowego stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując amortyzację liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 1500 do 10tys. zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania i wpisuje się na ewidencję wartościowo-ilościową, a poniżej 1500zł za wyjątkiem komputerów, sprzętu AGD,RTV,sprzętu nagłaśniającego itp. ujmuje się je ewidencji pozabilansowej i zalicza bezpośrednio w koszty. Materiały /spożywcze/ objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje nie dotyczy

MM

129

III. 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Zwiększenia w ciągu roku					Umożliwienie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)		
			aktualizacja wartości 1)	nabycie	przenieszenia i wewnątrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	aktualizacja wartości 1)	rozchody	przenieszenia wewnątrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożliwienie na początek roku obrotowego	aktualizacja i inne tytuły zwiększeń	amortyzacja danego roku			Razem zwiększenia (14+15)	Zmniejszenia i umorzenia w ciągu roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I	Wartości niematerialne i prawne																	
1.	Licencje i programy	8 953,22	0,00	580,00	0,00	580,00	0,00	1 385,00	0,00	1 385,00	8 148,22	8 953,22	580,00	0,00	580,00	1 385,00	8 148,22	0,00
2.	Pozostałe wart.niem.i prawne	8 953,22	0,00	580,00		580,00	0,00	1 385,00		1 385,00	8 148,22	8 953,22	580,00		580,00	1 385,00	8 148,22	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe																	
1	Środki trwałe	1 448 037,64	0,00	17 374,65	27 060,00	44 434,65	0,00	4 511,27	0,00	4 511,27	1 487 961,02	992 529,85	17 679,09	34 973,20	52 652,29	4 511,27	1 040 670,87	447 290,15
1.0.	Grunty	1 448 037,64	0,00	17 374,65	27 060,00	44 434,65	0,00	4 511,27	0,00	4 511,27	1 487 961,02	992 529,85	17 679,09	34 973,20	52 652,29	4 511,27	1 040 670,87	447 290,15
1.1.	Budynki, lokale	1 079 189,47	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	1 079 189,47	653 432,98		26 979,74	26 979,74		680 412,72	398 776,75
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 460,00	0,00		27 060,00	27 060,00	0,00	0,00		0,00	43 520,00	9 330,00	304,44	515,46	819,90		10 149,90	33 370,10
1.3.	Koły i maszyny energetyczne		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	35 346,93	0,00	12 033,42		12 033,42	0,00	3 364,00		3 364,00	44 016,35	35 346,93	12 033,42		12 033,42	3 364,00	44 016,35	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	66 764,88	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	66 764,88	45 529,88		6 555,00	6 555,00		52 084,88	14 680,00
1.6.	Urządzenia techniczne		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1.7.	Środki transportu		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1.8.	Inne środki trwałe	250 276,36	0,00	5 341,23		5 341,23	0,00	1 147,27		1 147,27	254 470,32	248 890,06	5 341,23	923,00	6 264,23	1 147,27	254 007,02	463,30
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	razem	1 456 990,86	0,00	17 954,65	27 060,00	45 014,65	0,00	5 896,27	0,00	5 896,27	1 496 109,24	1 001 483,07	18 259,09	34 973,20	53 232,29	5 896,27	1 048 819,09	447 290,15

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

K

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	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 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)	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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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 dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym	
1	Odprawy emerytalne	0,00	
2	Odprawy rentowe	0,00	
3	Nagrody jubileuszowe	3 114,82	
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	8 587,62	
	razem	11 702,44	
1.16. inne informacje			
	nie dotyczy		
2.			
2.1. wysokość odpisów aktualizujących 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			
	nie dotyczy		
2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota w roku poprzednim	Kwota w roku obrotowym
Przychody*			
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1		
II	Przychody incydentalne, w tym***:	1 230,00	2 595,69
1	odszkodowanie z ubezpieczenia	1230,00	2 595,69
2		
...		
Koszty *			
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1		
II	Koszty incydentalne, w tym***:	0,00	0,00
1		

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 dotyczy
2.5.	inne informacje
	Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31.12.2023r. - 26,79 Średnioroczny stan zatrudnienia w osobach - 31
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Stanisław Ziabro
(główny księgowy)

2024 -03- 15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego nr 12
w Rzeszowie
mgr Renata S. (kierownik jednostki)