

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
Przedszkole Publiczne Nr 15
JANA KOCHANOWSKIEGO
35-201 Rzeszów
RZESZÓW
NIP: 813-10-95-393, Regon: 000663660
Numer identyfikacyjny REGON: 0006678600000

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

Adres:
Urząd Miasta Rzeszowa
Wydział Budżetowy
35-002 Rzeszów
ul. Okrzei 1
Numer: podpis: *gdlm*

URZĄD MIASTA RZESZOWA
WYDZIAŁ BUDŻETOWY
14.03.2024 *

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	39 298,72	51 458,48	A. Fundusze	-98 295,25	-126 700,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 549 899,51	1 777 658,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 298,72	51 458,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 647 994,77	-1 904 458,32
1. Środki trwałe	39 298,72	51 458,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 647 994,77	-1 904 458,32
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	0,00	19 458,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 298,72	31 999,89	B. Fundusze płacówek	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	152 802,95	192 434,33
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	152 802,95	192 434,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 709,18	6 224,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 704,00	6 164,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 898,88	67 040,77
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 820,86	97 797,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 469,16	6 279,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obojętne (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	15 208,97	14 182,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 282,66	1 184,68	8. Fundusze specjalne	9 260,67	8 928,08
1. Materiały	2 282,66	1 184,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 260,67	8 928,08
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	4 937,53	4 070,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	195,58	305,27			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 741,95	3 764,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 988,78	8 925,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 988,78	8 928,08			
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	54 507,69	65 641,32	Suma pasywów	54 507,69	65 641,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Romaniec
Główny księgowy

2024-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Barbara Wiśniewska-Obacz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 15 JANA KOCHANOWSKIEGO 26 BILICZNE nr 15 35-201 Rzeszów RZESZÓW Jana Kochanowskiego 26, 35-201 Rzeszów NIP: 813-10-96-393, Regon: 000967860 tel: 17 749 33 00	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 0009678600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	146 748,46	175 227,50
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	146 748,46	175 227,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 801 437,75	2 085 130,77
I. Amortyzacja	7 298,83	7 298,83
II. Zużycie materiałów i energii	184 598,50	202 407,32
III. Usługi obce	127 562,92	203 896,84
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 201 385,74	1 360 156,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	280 591,76	311 371,68
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 654 689,29	-1 909 903,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 631,72	5 430,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 631,72	5 430,38
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)	-1 648 057,57	-1 904 472,89
G. Przychody finansowe	62,80	14,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	62,80	14,57
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)	-1 647 994,77	-1 904 458,32
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)	-1 647 994,77	-1 904 458,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Beata Romaniec

Główny księgowy

2024 -03- 13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Barbara Wismowska-Obacz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 15 JANA KOCHANOWSKIEGO 26 PUBLICZNE nr 15 35-201 Rzeszów RZESZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 0009678600000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 420 951,45	1 549 699,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 768 838,01	2 051 883,11
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 768 838,01	2 032 203,11
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	19 680,00
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)	1 640 089,95	1 823 917,31
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 493 225,59	1 647 994,77
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	146 864,36	175 701,14
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 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	221,40
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)	1 549 699,51	1 777 665,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 647 994,77	-1 904 458,32
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 647 994,77	-1 904 458,32
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-98 295,26	-126 793,01

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Beata Romaniec

(główny księgowy)

2024-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


mgr Barbara Wisniewska-Obacz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 15
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-201 Rzeszów, ul. Jana Kochanowskiego 26
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
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)
	Jednostka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki, środki dydaktyczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

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																		
Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto (12-18)
			aktualizacja wartości (1)	nabycie	przemieszczenie wewnątrzgrupy		aktualizacja wartości (1)	rozchody	przemieszczenia wewnątrzgrupy				aktualizacja i inne foliary zwiększeń	amortyzacji danego roku	Razem zwiększenia (14+15)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 889,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889,69	1 889,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889,69	0,00
1.	Licencje i programy	1 889,69	0,00			0,00	0,00			0,00	1 889,69	1 889,69			0,00		1 889,69	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	217 789,37	0,00	21 080,00	0,00	21 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 869,37	178 490,65	1 621,40	7 298,83	8 920,23	0,00	187 410,88	51 458,49
1	Środki trwałe	217 789,37	0,00	21 080,00	0,00	21 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 869,37	178 490,65	1 621,40	7 298,83	8 920,23	0,00	187 410,88	51 458,49
1.0	Grunty		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	19 680,00		19 680,00	0,00			0,00	19 680,00	0,00	221,40		221,40		221,40	19 458,60
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	88 601,67	0,00			0,00	0,00			0,00	88 601,67	49 302,95	7 298,83	7 298,83			56 601,78	31 999,89
1.6.	Urządzenia techniczne		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
1.8.	Inne środki trwałe	129 187,70	0,00	1 400,00		1 400,00	0,00			0,00	130 587,70	129 187,70	1 400,00		1 400,00		130 587,70	0,00
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
	razem	219 679,06	0,00	21 080,00	0,00	21 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 759,06	180 380,34	1 621,40	7 298,83	8 920,23	0,00	189 300,57	51 458,49
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																
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	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																

	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	21 098,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	433,30
	razem	21 531,30
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	
	nie dotyczy	
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	
	średnioroczny stan zatrudnienia w 2023 r - 19,77 etatów stan zatrudnienia na 31.12.2023 r - 19,46 etatów	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Beata Romaniec

(główny księgowy)

2024 -03- 13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


mgr Barbara Wróblewska-Obacz

(kierownik jednostki)