

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 35-119 Rzeszów NIP: 813-359-60-38	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 18046229300000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 958 883,34	1 881 996,16	A. Fundusze	1 781 350,47	1 694 297,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 581 014,06	3 634 629,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 958 883,34	1 881 996,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 799 663,59	-1 940 332,73
1. Środki trwałe	1 958 883,34	1 881 996,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 799 663,59	-1 940 332,73
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	1 864 637,66	1 798 682,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	90 979,05	83 313,81	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	3 266,63	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192 031,78	201 146,94
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	192 031,78	201 146,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 393,33	18 601,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 007,00	5 616,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 380,13	71 615,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 477,42	100 099,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	608,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 498,91	13 447,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 465,63	3 733,75	8. Fundusze specjalne	7 165,90	5 214,16
1. Materiały	2 465,63	3 733,75	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 165,90	5 214,16
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	4 741,30	5 566,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

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	4 741,30	5 566,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 291,98	4 148,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 291,98	4 148,16			
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	1 973 382,25	1 895 444,07	Suma pasywów	1 973 382,25	1 895 444,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak

Główny księgowy

2023.03.14.

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr Bogumiła Górecka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 35-119 Rzeszów	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 18046229300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	166 456,45	226 977,30
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	166 456,45	226 977,30
B. Koszty działalności operacyjnej	1 984 117,00	2 187 488,09
I. Amortyzacja	78 284,39	76 887,18
II. Zużycie materiałów i energii	227 320,29	307 752,50
III. Usługi obce	43 317,93	44 237,77
IV. Podatki i opłaty	1 009,00	5 552,00
V. Wynagrodzenia	1 330 383,42	1 423 477,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	303 585,97	329 372,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	216,00	208,20
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)	-1 817 660,55	-1 960 510,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 995,64	20 239,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	17 995,64	20 239,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	80,00
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	80,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 799 664,91	-1 940 351,74
G. Przychody finansowe	489,32	60,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	489,32	60,81
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	488,00	41,80
I. Odsetki	0,00	41,80
II. Inne	488,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 799 663,59	-1 940 332,73
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)	-1 799 663,59	-1 940 332,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak
Agnieszka Korniak

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka
mgr Bogumiła Górecka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 35-119 Rzeszów NIP: 813-359-60-36	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 18046229300000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 452 459,21	3 581 014,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 863 688,35	2 080 003,50
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 863 688,35	2 080 003,50
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)	1 735 133,50	2 026 387,70
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 567 455,67	1 799 663,59
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	167 677,83	226 721,03
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	3,08
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 581 014,06	3 634 629,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 799 663,59	-1 940 332,73
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 799 663,59	-1 940 332,73
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 781 350,47	1 694 297,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak

(główny księgowy)

2023.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24
35-119 Rzeszów, ul. Krajobrazowa 7
tel. 017 748 39 40
NIP: 813-359-60-36

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24
1.2	siedzibę jednostki
	RZESZÓW
1.3	adres jednostki
	35-119 RZESZÓW, UL. KRAJOBRAZOWA 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2022
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)
	Zgodnie z zasadami przyjętymi w polityce rachunkowości, zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Dla środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł stosuje się amortyzację liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu. Próg istotności dla środków trwałych to 1500zł. Rozliczeń międzyokresowych brak, zastosowano zasadę porównywalności.
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																		
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)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)
		aktualizacja wartości 1)	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja wartości 1)		rozchody	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja i inne tytuły zwiększeń									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997,00	2 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997,00	0,00
1.	Licencje i programy	2 997,00	0,00			0,00	0,00			0,00	2 997,00	2 997,00			0,00		2 997,00	0,00
2.	Pozostałe wart.niem.i prawne		0,00			0,00	0,00			0,00					0,00			0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 149 950,03	0,00	22 825,00	0,00	22 825,00	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	3 171 725,03	1 191 066,69	22 825,00	76 887,18	99 712,18	1 050,00	1 289 728,87	1 881 996,16
1	Środki trwałe	3 149 950,03	0,00	22 825,00	0,00	22 825,00	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	3 171 725,03	1 191 066,69	22 825,00	76 887,18	99 712,18	1 050,00	1 289 728,87	1 881 996,16
1.0.	Grunty		0,00			0,00	0,00			0,00							0,00	0,00
1.01.	Budynki, lokale	2 539 212,45	0,00			0,00	0,00			0,00	2 539 212,45	751 299,79		63 480,31	63 480,31		814 780,10	1 724 432,35
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 000,00	0,00			0,00	0,00			0,00	99 000,00	22 275,00		2 475,00	2 475,00		24 750,00	74 250,00
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	109 503,38	0,00			0,00	0,00			0,00	109 503,38	18 524,33		7 665,24	7 665,24		26 189,57	83 313,81
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania		0,00			0,00	0,00			0,00		0,00			0,00		0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne		0,00			0,00	0,00			0,00		0,00			0,00		0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne	12 332,98	0,00			0,00	0,00			0,00	12 332,98	12 332,98		0,00			12 332,98	0,00
1.7.	Środki transportu		0,00			0,00	0,00			0,00				0,00			0,00	0,00
1.8.	Inne środki trwałe	389 901,22	0,00	22 825,00		22 825,00	0,00	1 050,00		1 050,00	411 676,22	386 634,59	22 825,00	3 266,63	26 001,63	1 050,00	411 676,22	0,00
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00			0,00					0,00		0,00	0,00
	razem	3 152 947,03	0,00	22 825,00	0,00	22 825,00	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	3 174 722,03	1 194 063,69	22 825,00	76 887,18	99 712,18	1 050,00	1 292 725,87	1 881 996,16
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 wieczystie																		
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)					
Lp	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
I.	Należności długoterminowe					0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 246,68	41,80	0,00	0,00	1 288,48
1.	Należności z tyt. dostaw i usług					0,00
2.	Należności od budżetów					0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4.	Pozostałe należności	1 246,68	41,80			1 288,48
5.	Hozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.					0,00
	razem	1 246,68	41,80	0,00	0,00	1 288,48
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:					

1.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	
2	Odprawy rentowe	8 330,20
3	Nagrody jubileuszowe	4 023,06
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	25 098,98
	razem	37 452,24

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 2022 roku wyniósł 25,58 etatu, stan zatrudnienia na 31 grudnia 2022 roku wyniósł 25,39 etatu
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

Arminczyk Krystian
(główny księgowy)

2023.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr. Bogumiła Górecka
(kierownik jednostki)