

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24 Przedszkole Publiczne Nr 24 35-119 Rzeszów, ul. Krajobrazowa 7 tel. 017 748 39 40 NIP: 813-359-60-38 Krajobrazowa 7 35-119 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
Numer identyfikacyjny REGON 18046229300000		URZĄD MIASTA RZESZÓWA WYDZIAŁ BUDŻETOWY DATA WPLWU 15.03.2024 * Numer podpis <i>głuch</i>

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 881 996,16	1 827 760,41	A. Fundusze	1 694 297,13	1 602 995,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 634 629,86	3 820 618,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 881 996,16	1 827 760,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 940 332,73	-2 217 622,96
1. Środki trwałe	1 881 996,16	1 827 760,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 940 332,73	-2 217 622,96
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	1 798 682,35	1 752 111,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	83 313,81	75 648,57	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 146,94	241 715,76
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	201 146,94	241 715,76
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 601,91	22 305,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 616,00	7 428,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 615,75	83 472,53
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 099,12	120 342,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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	13 447,91	16 950,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 733,75	2 727,51	8. Fundusze specjalne	5 214,16	8 166,82
1. Materiały	3 733,75	2 727,51	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 214,16	8 166,82
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	5 566,00	5 690,60			
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	5 566,00	5 690,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 148,16	8 532,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 148,16	8 532,82			
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	1 895 444,07	1 844 711,34	Suma pasywów	1 895 444,07	1 844 711,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anno Matuszek

Anna Matuszek

Główny księgowy

2024.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka

Kierownik jednostki

Nazwa parametru	Wartość parametru
Kategoria	Dokumenty bilansowe
Nazwa wydruku	Bilans
Rok	2023
Parametry wydruku	√ zbiorczo

Dla jednostek

PP24

Data i godzina wygenerowania: 15.03.2024 07:47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 35-119 Rzeszów NIP: 813-359-60-36	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 18046229300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	226 977,30	238 826,23
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	226 977,30	238 826,23
B. Koszty działalności operacyjnej	2 187 488,09	2 464 742,34
I. Amortyzacja	76 887,18	73 694,35
II. Zużycie materiałów i energii	307 752,50	274 899,02
III. Usługi obce	44 237,77	35 308,21
IV. Podatki i opłaty	5 552,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 423 477,61	1 652 863,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	329 372,83	413 202,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	208,20	150,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	14 625,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 960 510,79	-2 225 916,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 239,05	8 100,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 239,05	8 100,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	80,00	235,03
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	80,00	235,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 940 351,74	-2 218 050,60
G. Przychody finansowe	60,81	427,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	60,81	283,24
III. Inne	0,00	144,40
H. Koszty finansowe	41,80	0,00
I. Odsetki	41,80	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 940 332,73	-2 217 622,96
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)	-1 940 332,73	-2 217 622,96

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Matuszek

Główny księgowy

2024.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 35-119 Rzeszów, ul. Krajobrazowa 7 tel. 017 748 39 40 NIP: 813-359-60-36	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 18046229300000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 581 014,06	3 634 629,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 080 003,50	2 364 036,94
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 080 003,50	2 344 578,34
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	19 458,60
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)	2 026 387,70	2 178 048,26
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 799 663,59	1 940 332,73
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	226 721,03	237 715,53
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	3,08	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 634 629,86	3 820 618,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 940 332,73	-2 217 622,96
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 940 332,73	-2 217 622,96
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 694 297,13	1 602 995,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Matuszek
Anna Matuszek

(główny księgowy)

2024. 03. 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka

(kierownik jednostki)

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 jednostki jest 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)
	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 1 500 zł. Rozliczeń międzyokresowych brak, zastosowano metodę 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	przenieszczenia wewnętrzne		aktualizacja wartości 1)	rozchody	przenieszczenia wewnętrzne				aktualizacja i inne tytuły zwiększeń	amortyzacja 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	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		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 171 725,03	0,00	8 213,81	19 680,00	27 893,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 199 618,84	1 289 728,87	8 435,21	73 694,35	82 129,56	0,00	1 371 858,43	1 827 760,41
1	Środki trwałe	3 171 725,03	0,00	8 213,81	19 680,00	27 893,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 199 618,84	1 289 728,87	8 435,21	73 694,35	82 129,56	0,00	1 371 858,43	1 827 760,41
1.0.	Grunty		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	2 539 212,45	0,00			0,00	0,00			0,00	2 539 212,45	814 780,10		63 480,31	63 480,31		878 260,41	1 660 952,04
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 000,00	0,00	0,00	19 680,00	19 680,00	0,00			0,00	118 680,00	24 750,00	221,40	2 548,80	2 770,20		27 520,20	91 159,80
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	109 503,38	0,00			0,00	0,00			0,00	109 503,38	26 189,57		7 665,24	7 665,24		33 854,81	75 648,57
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	0,00
1.8.	Inne środki trwałe	411 676,22	0,00	8 213,81		8 213,81	0,00			0,00	419 890,03	411 676,22	8 213,81	0,00	8 213,81		419 890,03	0,00
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
	razem	3 174 722,03	0,00	8 213,81	19 680,00	27 893,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 202 615,84	1 292 725,87	8 435,21	73 694,35	82 129,56	0,00	1 374 855,43	1 827 760,41

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 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)						
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	1 288,48	235,03	0,00	380,00	1 143,51
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	1 288,48	235,03		380,00	1 143,51
5.	Rozliczenia z tyt.środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.					0,00
razem		1 288,48	235,03	0,00	380,00	1 143,51
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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
nie dotyczy						
1.12. łączną 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. łączną 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	0				
1	Odprawy emerytalne					
2	Odprawy rentowe					
3	Nagrody jubileuszowe	16 074,82				
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 610,43				
razem		17 685,25				
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***:	0,00	0,00
1			
2			
...			
	Koszty*		
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1	Nagroda KEN		
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		
	Średnioroczny stan zatrudnienia w osobach wyniósł 29,58; stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2023 wyniósł 25,65		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	nie dotyczy		

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Matuszek
 (główny księgowy)

2024-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 mgr Bogumiła Górecka
 (kierownik jednostki)