

Przedszkole Publiczne Nr 42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 6, 35-036 Rzeszów
 ul. Romana
 Przedszkole Publiczne Nr 42
 ROMANA, NIEDZIELSKIEGO 6
 35-036 Rzeszów
 tel. 17 748 34 60, 17 748 34 62, 17 748 34 64
 RZESZÓW
 Numer identyfikacyjny REGON
 00025080800000

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



Aktywa			Pasywa		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	706 714,78	698 400,13	A. Fundusze	571 916,51	537 393,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 077 911,76	2 260 650,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	706 714,78	698 400,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 505 995,25	-1 723 256,73
1. Środki trwałe	706 714,78	698 400,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 505 995,25	-1 723 256,73
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. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	691 360,28	688 310,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	15 354,50	10 090,10	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157 446,41	195 243,94
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	157 446,41	195 243,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 287,68	4 053,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 521,00	6 460,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 257,10	62 539,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 197,78	90 666,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 628,93	4 833,62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 648,14	34 237,30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 489,25	4 204,52	8. Fundusze specjalne	13 553,92	26 690,48
1. Materiały	6 489,25	4 204,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 553,92	26 690,48
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	2 604,97	3 342,30			
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	2 604,97	3 342,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 553,92	26 690,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 553,92	26 690,48			
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	729 362,92	732 637,43	Suma pasywów	729 362,92	732 637,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024 -03- 15

Małgorzata Gulańska-Sobczak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 42

Rzeszów

mgr Bogumiła Skorska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 42 ROMANA NIEDZIELSKIEGO 6 35-036 Rzeszów RZESZÓW Regon 000250808 Tel. 17 748 34 60, 17 748 34 62, 17 748 34 64	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 00025080800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124 910,30	140 122,46
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	124 910,30	140 122,46
B. Koszty działalności operacyjnej	1 632 924,65	1 865 667,64
I. Amortyzacja	27 699,45	27 773,25
II. Zużycie materiałów i energii	158 527,57	188 545,91
III. Usługi obce	65 401,25	26 902,11
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 108 704,04	1 305 182,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	272 272,34	316 663,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	320,00	600,00
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)	-1 508 014,35	-1 725 545,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 010,74	2 281,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 010,74	2 281,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,05	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	0,05	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 506 003,66	-1 723 263,27
G. Przychody finansowe	8,41	6,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	8,41	6,54
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)	-1 505 995,25	-1 723 256,73
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)	-1 505 995,25	-1 723 256,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Gułamska-Sobczak

Główny księgowy

2024 -03- 15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 42

Bogumiła Skórska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 42 ROMANA NIEDZIELSKIEGO 6 35-036 Rzeszów Rzeszów Regon 000250808 35-036 Rzeszów Tel. 17 748 34 60, 17 748 34 62, 17 748 34 64 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 00025080800000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 076 121,62	2 077 911,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 596 258,57	1 826 583,72
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 596 258,57	1 807 125,12
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)	1 594 468,43	1 643 845,26
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 466 863,79	1 505 995,25
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 604,64	137 850,01
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)	2 077 911,76	2 260 650,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 505 995,25	-1 723 256,73
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 505 995,25	-1 723 256,73
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	571 916,51	537 393,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Gułpańska-Sobczak

(główny księgowy)

2024 -03- 15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 42

Małgorzata Skórska

(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 42

ul. Romana Niedzielskiego 6, 35-036 Rzeszów

Regon 000250808

Tel. 17 748 34 60, 17 748 34 62, 17 748 34 64

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 42
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Romana Niedzielskiego 6, 35-036 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe. Prowadzi działalności dydaktyczno-opiekuńczo-wychowawczą.
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 trwale, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 500 zł do 10 000 zł umarza się jednorazowo, natomiast powyżej 10 000 zł amortyzuje się stopniowo stosując metodę liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku budżetowego. Nie stosuje się 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)	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	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	8 859,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906,00	0,00	906,00	7 953,84	8 859,84	0,00	0,00	0,00	906,00	7 953,84	0,00
1.	Licencje i programy	8 859,84	0,00			0,00	0,00	906,00		906,00	7 953,84	8 859,84			0,00	906,00	7 953,84	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	1 115 552,92	0,00	28 575,53	0,00	28 575,53	0,00	11 445,16	0,00	11 445,16	1 132 683,29	408 838,14	9 116,93	27 773,25	36 890,18	11 445,16	434 283,16	698 400,13
1	Środki trwałe	1 115 552,92	0,00	28 575,53	0,00	28 575,53	0,00	11 445,16	0,00	11 445,16	1 132 683,29	408 838,14	9 116,93	27 773,25	36 890,18	11 445,16	434 283,16	698 400,13
1.0.	Grunty		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	758 036,43	0,00			0,00	0,00			0,00	758 036,43	195 589,13		18 950,91	18 950,91		214 540,04	543 496,39
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 365,40	0,00	19 680,00		19 680,00	0,00			0,00	159 045,40	10 452,42	221,40	3 557,94	3 779,34		14 231,76	144 813,64
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 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		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	218 151,09	0,00	8 895,53		8 895,53	0,00	11 445,16		11 445,16	215 601,46	202 796,59	8 895,53	5 264,40	14 159,93	11 445,16	205 511,36	10 090,10
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
	razem	1 124 412,76	0,00	28 575,53	0,00	28 575,53	0,00	12 351,16	0,00	12 351,16	1 140 637,13	417 697,98	9 116,93	27 773,25	36 890,18	12 351,16	442 237,00	698 400,13
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)
	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		
<i>Lp</i>	<i>Rodzaj świadczenia pracowniczego</i>	<i>Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym</i>	
1	Odprawy emerytalne	0,00	
2	Odprawy rentowe	0,00	
3	Nagrody jubileuszowe	3 240,00	
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	3 180,84	
	razem	6 420,84	
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		
<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w roku poprzednim</i>	<i>Kwota w roku obrotowym</i>
	Przychody*		
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00	0,00
	Koszty *		
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
II	Koszty incydentalne, w tym***:	0,00	0,00

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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	średnioroczny stan zatrudnienia (liczba osób) w jednostce za 2023 r.: 23,65 stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31-12-2023 roku: 21,20
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Małgorzata Gubańska-Sobczak

.....
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Gubańska-Sobczak

2024 -03- 15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Bogumiła Skórska

.....
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 42
w Pleszewie
Bogumiła Skórska
mgr Bogumiła Skórska