

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 46 Iwonicka 54 35-505 Rzeszów	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>URZĄD MIASTA RZESZOWA</b>  <b>WYDZIAŁ BUDŻETOWY</b>  <small>DATA WYPEWNIU</small>  <b>18. 03. 2024 *</b> </div> <small>Numer .....</small> <small>podpis .....</small>
Numer identyfikacyjny REGON 388114059		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	6 095 449,98	5 980 135,15	<b>A. Fundusze</b>	5 871 828,55	5 721 256,03
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	8 421 057,16	8 732 218,43
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6 095 449,98	5 980 135,15	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 549 228,61	-3 010 962,40
1. Środki trwałe	6 095 449,98	5 980 135,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 549 228,61	-3 010 962,40
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 913 243,17	5 822 234,14	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	145 978,27	130 196,83	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	36 228,54	27 704,18	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	264 318,21	320 813,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	264 318,21	320 813,59
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 610,55	31 301,58
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 816,00	10 167,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 855,74	88 535,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 342,64	141 173,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	461,42	2 005,58
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	40 696,78	61 934,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	1 317,55	3 133,84	8. Fundusze specjalne	23 231,86	47 631,03
1. Materiały	1 317,55	3 133,84	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 231,86	47 631,03
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	16 147,37	11 169,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 159,20	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	8 988,17	11 169,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>23 231,86</b>	<b>47 631,03</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 231,86	47 631,03			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 136 146,76</b>	<b>6 042 069,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 136 146,76</b>	<b>6 042 069,62</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Omj*  
 Główny księgowy

2024-03-18  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Monika Czerwińska*  
 mgr Monika Czerwińska  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 46 Iwonicka 54 35-505 Rzeszów	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023</b> Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 388114059		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	279 388,69	364 877,49
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	279 388,69	364 877,49
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 832 760,25	3 383 332,92
I. Amortyzacja	131 090,70	176 227,42
II. Zużycie materiałów i energii	461 948,18	541 079,70
III. Usługi obce	39 899,72	47 836,93
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 747 796,66	2 102 033,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	451 904,99	515 505,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	120,00	650,00
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-2 553 371,56	-3 018 455,43
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	4 140,73	7 444,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 140,73	7 444,47
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	3,08	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	3,08	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-2 549 233,91	-3 011 010,96
<b>G. Przychody finansowe</b>	5,30	48,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,30	48,56
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 549 228,61	-3 010 962,40
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 549 228,61	-3 010 962,40

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 46 Iwonicka 54 35-505 Rzeszów	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023</b>	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 388114059		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 170 696,95	8 421 057,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 813 965,85	3 226 693,70
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 506 539,41	3 165 781,11
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	6 307 426,44	60 912,59
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)	1 563 605,64	2 915 532,43
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 286 032,30	2 549 228,61
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	277 573,34	366 303,82
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 421 057,16	8 732 218,43
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 549 228,61	-3 010 962,40
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 549 228,61	-3 010 962,40
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	5 871 828,55	5 721 256,03

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 (główny księgowy)

2024-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
 mgr Iwonka Czerwińska  
 (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 46
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-505 Rzeszów , ul.Iwonicka 54
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)
	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 15 000 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,pomoce 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	Wartość początkowa (brutto) - stan na	Zwiększenia			Razem zwiększenie	Zmniejszenia			Razem zmniejsz	Wartość brutto na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto (12-18)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczeni		aktualizacja	rozchod	przemie				aktualizacja i amortyzacja danego	Razem zwiększenia				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 986,40	0,00	455,10	0,00	455,10	0,00	0,00	0,00	0,00	7 441,50	6 986,40	455,10	0,00	455,10	0,00	7 441,50	0,00
1.	Licencje i programy	6 986,40	0,00	455,10		455,10	0,00			0,00	7 441,50	6 986,40	455,10		455,10		7 441,50	0,00
2.	Pozostałe wart.niem.i		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 477 150,48	0,00	1 964,35	60 912,59	62 876,94	0,00	0,00	0,00	0,00	6 540 027,42	381 700,50	1 964,35	176 227,42	178 191,77	0,00	559 892,27	5 980 135,15
1	Środki trwałe	6 477 150,48	0,00	1 964,35	60 912,59	62 876,94	0,00	0,00	0,00	0,00	6 540 027,42	381 700,50	1 964,35	176 227,42	178 191,77	0,00	559 892,27	5 980 135,15
1.0.	Grunty		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	5 976 167,53	0,00		60 912,59	60 912,59	0,00			0,00	6 037 080,12	111 925,03		150 673,20	150 673,20		262 598,23	5 774 481,89
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 936,99	0,00			0,00	0,00			0,00	49 936,99	936,32		1 248,42	1 248,42		2 184,74	47 752,25
1.3.	Kotły i maszyny		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia	58 419,00	0,00			0,00	0,00			0,00	58 419,00	58 419,00			0,00		58 419,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne	165 194,35	0,00			0,00	0,00			0,00	165 194,35	19 216,08		15 781,44	15 781,44		34 997,52	130 196,83
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	227 432,61	0,00	1 964,35		1 964,35	0,00			0,00	229 396,96	191 204,07	1 964,35	8 524,36	10 488,71		201 692,78	27 704,18
1.9.	Inwentarz żywy		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
	<b>razem</b>	<b>6 484 136,88</b>	<b>0,00</b>	<b>2 419,45</b>	<b>60 912,59</b>	<b>63 332,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 547 468,92</b>	<b>388 686,90</b>	<b>2 419,45</b>	<b>176 227,42</b>	<b>178 646,87</b>	<b>0,00</b>	<b>567 333,77</b>	<b>5 980 135,15</b>
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																		
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**1.15 Kwota 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	38 780,08
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany	13 773,88
	<b>razem</b>	<b>52 553,96</b>

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
	średnioroczne zatrudn. w osobach za 2023 r.-41,33 stan zatrudnienia w etatach na 31.12.2023 r.-40,61
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)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 mgr Wioletta Cmiatacz

2024-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
 Czerwińska  
 mgr Monika Czerwińska