

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Seceminie ul. Koniecpolska 2A 29-145 Secemin		<p style="text-align: center;">BILANS</p> <p style="text-align: center;">URZ. jednostki budżetowej KANCELARIA OGOŁONA</p> <p style="text-align: center;">Wpł. dn. 30.03.2023 PP. 2570 2023 sporządzony</p> <p style="text-align: center;">L. dz. na dzień 31-12-2022 r.</p> <p style="text-align: center;">Ilość zał. Podpis:</p>	Adresat: woj. Gmina Secemin
Numer identyfikacyjny REGON 150027020			Wysłać bez pisma przewodniego DC9F90D3C09733D7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 193 133,04	4 024 695,99	A Fundusz	4 112 250,78	3 959 748,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 467 010,39	5 360 256,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 193 133,04	4 024 695,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 354 759,61	-1 400 507,57
A.II.1 Środki trwałe	4 193 133,04	4 024 695,99	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	8 072,40	8 072,40	A.II.2 Strata netto (-)	-1 354 759,61	-1 400 507,57
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 960 103,90	3 840 079,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	200 188,86	164 698,91	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	24 767,88	11 845,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 335,12	114 433,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	97 335,12	114 433,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 918,44	7 033,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 049,00	8 160,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 345,75	31 694,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 230,79	53 729,96

Beata Maroń
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Jan Piekarski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DC9F90D3C09733D7

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	744,30	676,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	16 452,86	49 486,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 005,07	30 525,93	D.II.8 Fundusze specjalne	9 046,84	13 140,41
B.I.1 Materiały	4 005,07	30 525,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 046,84	13 140,41
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 014,25	15 518,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 014,25	15 518,07			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 433,54	3 442,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 433,54	3 442,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Beata Maroń
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
DC9F90D3C09733D7

Tadeusz Jan Piekarski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 209 585,90	4 074 182,84	Suma pasywów	4 209 585,90	4 074 182,84

Beata Maroń
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Jan Piekarski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DC9F90D3C09733D7

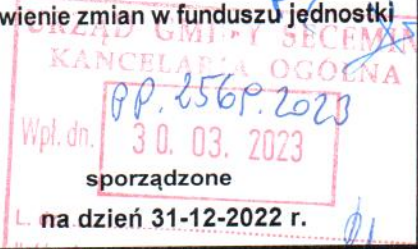

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Maroń
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
DC9F90D3C09733D7

Tadeusz Jan Piekarski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Seceminie ul. Koniecpolska 2A 29-145 Secemin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: Wójt Gmina Secemin	
Numer identyfikacyjny REGON 150027020		Wysłać bez pisma przewodniego 5AF4811C584DDCF4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 548 323,10	5 467 010,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 312 733,44	1 380 941,55	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 312 733,44	1 380 941,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 394 046,15	1 487 695,39	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 291 045,65	1 354 759,61	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	103 000,50	132 935,78	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 467 010,39	5 360 256,55	

Beata Maroń
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 354 759,61	-1 400 507,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 354 759,61	-1 400 507,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 112 250,78	3 959 748,98

Beata Maroń
główny księgowy

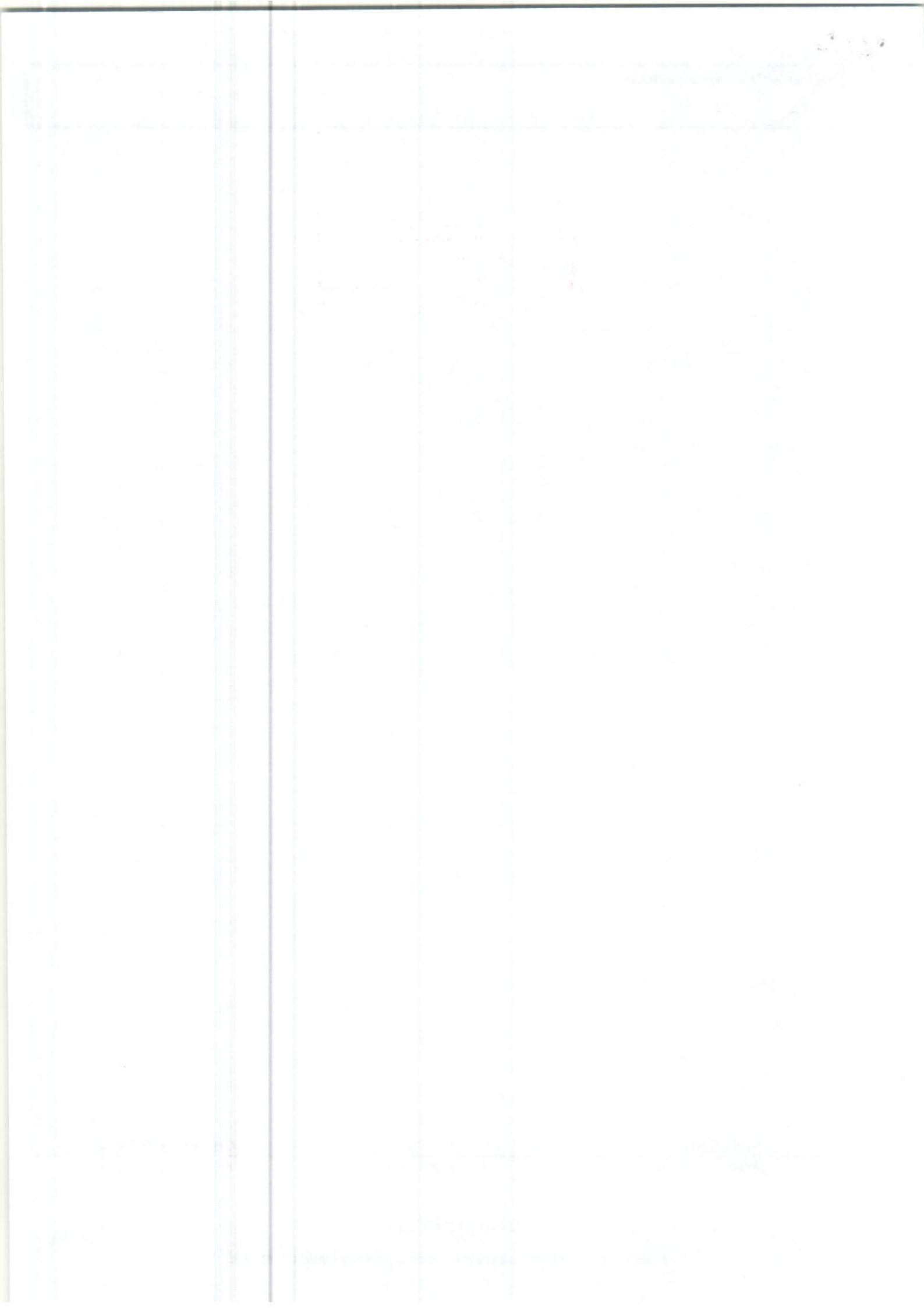
2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki

Beata Maroń
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Seceminie ul. Koniecpolska 2A 29-145 Secemin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpł. dn. 30.03.2023 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójc Gmina Secemin
Numer identyfikacyjny REGON 150027020	Wpł. dn. 30.03.2023 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7D41326181B6CC2B

ilość zat..... Podpis.....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	103 819,00	135 821,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	103 819,00	135 821,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 458 589,01	1 535 931,04
B.I. Amortyzacja	168 437,05	168 437,05
B.II. Zużycie materiałów i energii	171 823,50	180 664,90
B.III. Usługi obce	37 368,59	28 371,90
B.IV. Podatki i opłaty	2 106,95	2 263,08
B.V. Wynagrodzenia	848 955,84	898 716,37
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	229 897,08	257 477,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 354 770,01	-1 400 109,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 905,95	1 867,59
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 905,95	1 867,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 867,55	2 265,62

Beata Maroń
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 867,55	2 265,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 354 731,61	-1 400 507,57
G.	Przychody finansowe	4,81	4,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4,81	4,81
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	32,81	4,81
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	32,81	4,81
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 354 759,61	-1 400 507,57
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)	-1 354 759,61	-1 400 507,57

Beata Maroń
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Maroń
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski
kierownik jednostki




I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczne Przedszkole w Seceminie
1.2	siedzibę jednostki
	Secemin
1.3	adres jednostki
	Ul. Koniecpolska 2A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	150027020
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12-2022
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)
	<p>A. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r.</p> <p>B. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :</p> <p>➤ Środki trwale</p> <ul style="list-style-type: none">• ujmuje na koncie 011 „Środki trwale”• są to składniki majątku (nieruchomości, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny , urządzenia inne rzeczy), których wartość przekracza 10.000zł. Są one umarzane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych na koniec roku na koncie 071 oraz grunty, które nie podlegają umorzeniu.• Wartość środka trwałego jest zwiększana w przypadku modernizacji, przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub adaptacji, której wynikiem jest jego ulepszenie, a suma kosztów w roku obrachunkowym przekracza 10.000zł.• Na stronie Wn księguje się wszystkie zwiększenia stanu i wartości początkowej, a na stronie Ma wszelkie zmniejszenia <p>➤ Pozostałe środki trwale</p>

	<ul style="list-style-type: none"> • ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” <p>➤ Zbiory biblioteczne</p> <ul style="list-style-type: none"> • ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. <p>➤ Wartości niematerialne i prawne</p> <ul style="list-style-type: none"> • Służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej wartości niematerialnych prawnych, do których zalicza się w szczególności programy komputerowe o przewidywalnym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do konta 020 nie prowadzi się kont analitycznych
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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)
	2 270,42 ✓
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
	9 480,00
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Inspektor

Bożena Maroń
 (główny księgowy)

30 -03- 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola
w Sępolnie

mgr Danuta Lentas
 (kierownik jednostki)