

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>PRZEDSZKOLE NR 1 IM. AKADEMIA KRÓLA STASIA</b><br><br>ul. Wały Powstańców Wielkopolskich 2<br>63-900 Rawicz | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Rawicz   |
|  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>20F11954447E21DA<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411421798</b>  | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2023 r.</b> |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 681 173,04            | 663 611,54          | A Fundusz   | 596 461,51            | 566 066,65          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 2 075 167,12          | 2 172 912,63        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 681 173,04            | 663 611,54          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 478 705,61         | -1 606 845,98       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 681 173,04            | 663 611,54          | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 240 700,00            | 240 700,00          | A.II.2 Strata netto (-)   | -1 478 705,61         | -1 606 845,98       |
| 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   | 431 481,44            | 415 418,54          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | 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  | 8 991,60              | 7 493,00            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 97 360,92             | 114 867,06          |
| 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                                   | 97 360,92             | 114 867,06          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 8 496,02              | 9 277,98            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 5 402,00              | 7 016,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 28 820,81             | 34 239,26           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 48 471,94             | 59 346,65           |

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2024-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

20F11954447E21DA

|  |           |           |  |          |          |
|--|-----------|-----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 2 962,76 | 414,85   |
| 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  | 12 649,39 | 17 322,17 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy   | 0,00      | 0,00      | D.II.8 Fundusze specjalne  | 3 207,39 | 4 572,32 |
| B.I.1 Materiały  | 0,00      | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 3 207,39 | 4 572,32 |
| 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  | 10 483,62 | 13 791,55 |  |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 9 442,00  | 12 749,85 |  |          |          |
| 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  | 1 041,62  | 1 041,70  |  |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 2 165,77  | 3 530,62  |  |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 2 165,77  | 3 530,62  |  |          |          |
| 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      |  |          |          |

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2024-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

20F11954447E21DA

Strona 2 z 4

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>693 822,43</b> | <b>680 933,71</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>693 822,43</b> | <b>680 933,71</b> |

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

20F11954447E21DA

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

20F11954447E21DA

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| <b>1.</b>  |   |
| <b>1.1</b> | <b>nazwa jednostki</b>  |
|            | Przedszkole nr 1 im. Akademia Króla Stasia w Rawiczu  |
| <b>1.2</b> | <b>siedzibę jednostki</b>   |
|            | ul. Wały Powstańców Wlkp. 2, 63-900 Rawicz  |
| <b>1.3</b> | <b>adres jednostki</b>  |
|            | ul. Wały Powstańców Wlkp. 2, 63-900 Rawicz  |
| <b>1.4</b> | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>  |
|            | publiczne przedszkole - edukacja, nr PKD 8510Z  |
| <b>2.</b>  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>  |
|            | 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.   |
| <b>3.</b>  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>   |
|            |   |
| <b>4.</b>  | <b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>   |
|            | <p><b>1. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</b><br/> Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,<br/> Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku,<br/> Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,<br/> Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,<br/> Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100% w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł.</p> <p>Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</p> <p><b>2. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</b><br/> Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,<br/> Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego,</p> <p>Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych, jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</p> <p><b>3. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</b><br/> Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,<br/> Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty.<br/> Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne, na podstawie zarządzenia Dyrektora Przedszkola.</p> <p><b>4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</b><br/> Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,</p> <p>W Przedszkolu Nr 1 im. Akademia Króla Stasia w Rawiczu materiały wycenia się według ceny zakupu. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</p> <p><b>5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</b></p> |

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:

- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,
- koszty energii opłacanej z góry,
- zakup znaczków pocztowych,
- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.

Z uwagi na specyfikę działalności Przedszkola Nr 1 im. Akademia Króla Stasia w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisana umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.

|    |                 |
|----|-----------------|
| 5. | inne informacje |
|    |                 |



**Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.**

**Tabela nr 2**

| Lp.         | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku | Zwiększenia  |                    |                            |          | Zmniejszenia |          |                            |          | Stan na koniec roku |
|-------------|---|-----------------------|--------------|--------------------|----------------------------|----------|--------------|----------|----------------------------|----------|---------------------|
|             |   |                       | aktualizacja | umorzenie za okres | przemieszczenie wewnętrzne | inne     | aktualizacja | rozchód* | przemieszczenie wewnętrzne | inne     |                     |
| 1           | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych           |                       |              |                    |                            |          |              |          |                            |          | -                   |
| 2           | Umorzenie środków trwałych, w tym:                      | 292 719,24            | -            | 28 877,50          | -                          | -        | -            | -        | -                          | -        | 321 596,74          |
| 2.1         | gruntów   |                       |              |                    |                            |          |              |          |                            |          | -                   |
| 2.2         | budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 157 056,53            |              | 16 062,90          |                            |          |              |          |                            |          | 173 119,43          |
| 2.3         | urządzeń technicznych i maszyn                          | 78 230,11             |              | 11 316,00          |                            |          |              |          |                            |          | 89 546,11           |
| 2.4         | środków transportu                                      |                       |              |                    |                            |          |              |          |                            |          | -                   |
| 2.5         | innych środków trwałych                                 | 57 432,60             |              | 1 498,60           |                            |          |              |          |                            |          | 58 931,20           |
| <b>suma</b> |   | <b>292 719,24</b>     | <b>-</b>     | <b>28 877,50</b>   | <b>-</b>                   | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b> | <b>321 596,74</b>   |

\*rozchód składników majątku trwałego, w tym z tytułu: zbycia, likwidacji, nieodpłatnego przekazania, i in.



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**Tabela nr 3**

| Lp.         | Grupa KŚT | Nazwa składnika majątku | Wartość ewidencyjna | Wartość rynkowa | Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej |
|-------------|-----------|-------------------------|---------------------|-----------------|--|
| 1           |           |                         |                     |                 | -  |
| 2           |           |                         |                     |                 | -  |
| 3           |           |                         |                     |                 | -  |
| <b>suma</b> |           |                         | -                   | -               | -  |

NIE DOTYCZY.

### 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**Tabela nr 4**

| Lp.         | Wyszczególnienie                   | Wartość prezentowana w bilansie | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego |
|-------------|------------------------------------|---------------------------------|--|
| 1           | Długoterminowe aktywa niefinansowe |                                 |  |
| 2           | Długoterminowe aktywa finansowe    |                                 |  |
| <b>suma</b> |                                    | -                               | -  |

NIE DOTYCZY.

#### 1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, stanowiące własność JST

**Tabela nr 5**

| Wyszczególnienie                          | Stan na początek okresu | zwiększenia | zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|---|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste |                         |             |              | -                     |
| Powierzchnia (m kw)                       | -                       | -           | -            | -                     |
| Wartość (zł)                              | -                       | -           | -            | -                     |

**NIE DOTYCZY.**

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)**

**Tabela nr 6**

| Lp.         | Wyszczególnienie  | Wartość |
|-------------|---|---------|
| 1           | Środki trwale używane na podstawie umów najmu                 |         |
| 2           | Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy             |         |
| 3           | Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym leasing |         |
| <b>suma</b> |   | -       |

NIE DOTYCZY.

## 1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji oraz dłużnych papierów wartościowych

**Tabela nr 7**

| Wyszczególnienie           | Stan na dzień bilansowy |         |
|----------------------------|-------------------------|---------|
|                            | ilość                   | wartość |
| Akcje                      |                         |         |
| Udziały                    |                         |         |
| Dłużne papiery wartościowe |                         |         |
| Inne papiery wartościowe   |                         |         |

NIE DOTYCZY.



## 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

**Tabela nr 8**

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|---------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1   | Należności                            | -                     | -           | -             | -           | -                   |
| 1.1 | Należności długoterminowe             |                       |             |               |             | -                   |
| 1.2 | Należności krótkoterminowe            |                       |             |               |             | -                   |
| 2   | Należności finansowe, w tym z tytułu: | -                     | -           | -             | -           | -                   |
| 2.1 | Udzielonych pożyczek                  |                       |             |               |             | -                   |
| 2.2 | Odsetek od zaległych należności       |                       |             |               |             | -                   |

NIE DOTYCZY.

## 1.8. Dane o stanie rezerw

**Tabela nr 9**

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie (splata) | Rozwiązanie (umorzenie) | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| 1   | Rezerwy na zobowiązania, w tym z tytułu:         | -                     | -                            | -                      | -                       | -                   |
| 1.1 | wyroków sądowych                                 |                       |                              |                        |                         | -                   |
| 1.2 | kosztów likwidacji szkód ubezpieczeniowych       |                       |                              |                        |                         | -                   |
| 1.3 | kosztów likwidacji szkód w środowisku naturalnym |                       |                              |                        |                         | -                   |
| 1.4 | kar umownych                                     |                       |                              |                        |                         | -                   |
| 1.5 | inne   |                       |                              |                        |                         | -                   |

NIE DOTYCZY.



## 1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostałe okresy spłaty)

Tabela nr 10

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość wykazana w bilansie | z tego:        |               |               |
|-----|------------------|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
|     |                  |                             | powyżej 1 roku | powyżej 3 lat | powyżej 5 lat |
|     |                  |                             | do 3 lat       | do 5 lat      |               |
| 1   |                  | -                           |                |               |               |
| 2   |                  | -                           |                |               |               |
| 3   |                  | -                           |                |               |               |
| 4   |                  | -                           |                |               |               |

NIE DOTYCZY.

### 1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

**Tabela nr 11**

| Lp.         | Przedmiot leasingu | Leasing finansowy |               | Leasing zwrotny  |               |
|-------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
|             |                    | Kwota zobowiązań  |               | Kwota zobowiązań |               |
|             |                    | na 1 stycznia     | na 31 grudnia | na 1 stycznia    | na 31 grudnia |
| 1           |                    |                   |               |                  |               |
| 2           |                    |                   |               |                  |               |
| 3           |                    |                   |               |                  |               |
| <b>suma</b> |                    | -                 | -             | -                | -             |

NIE DOTYCZY.

### 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

**Tabela nr 12**

| Lp.  | Wyszczególnienie zobowiązań | Kwota zobowiązań | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń) | Kwota zabezpieczeń |
|------|-----------------------------|------------------|---|--------------------|
| 1    |                             |                  |   |                    |
| 2    |                             |                  |   |                    |
| 3    |                             |                  |   |                    |
| suma |                             | -                |   | -                  |

NIE DOTYCZY.

## 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

| Lp. | Wyszczególnienie                       | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|-----|--|--------------------------------|--|
| 1   | Gwarancje                              |                                |  |
| 2   | Poręczenia, w tym:                     |                                |  |
| 2.1 | poręczenia wekslowe                    |                                |  |
| 3   | Roszczenia sporne                      |                                |  |
| 4   | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy |                                |  |
| 5   | Inne:                                  | -                              | -  |
| 5.1 | ....                                   |                                |  |
| 5.2 | ....                                   |                                |  |

NIE DOTYCZY.

### 1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 14

| Lp.         | Rozliczenia międzyokresowe <b>czynne</b> według tytułów   | Wartość |
|-------------|---|---------|
| 1           | Ubezpieczenia majątkowe   |         |
| 2           | Ubezpieczenia osobowe   |         |
| 3           | Prenumerata   |         |
| 4           | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie |         |
| 5           | Inne  |         |
| <b>suma</b> |   | -       |

| Lp.         | Rozliczenia międzyokresowe <b>biernie</b> według tytułów | Wartość |
|-------------|--|---------|
| 1           |  |         |
| 2           |  |         |
| 3           |  |         |
| <b>suma</b> |  | -       |

NIE DOTYCZY.

#### 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Tabela nr 15**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia |
|------|--|--|---|
| 1    |  |  |   |
| 2    |  |  |   |
| suma |  | -                                      | -   |

NIE DOTYCZY.

### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Tabela nr 16**

| Lp.         | Wyszczególnienie             | Wartość           |
|-------------|------------------------------|-------------------|
| 1.          | Odprawy emerytalne i rentowe | -                 |
| 2.          | Nagrody jubileuszowe         | 40 552,30         |
| 3.          | Świadczenia urlopowe         | 17 152,72         |
| 4.          | Inne                         | 56 381,63         |
| <b>suma</b> |                              | <b>114 086,65</b> |

### **1.16. Inne informacje.**

W danym roku budżetowy nie wystąpiły zdarzenia, które mogą mieć wpływ na ocenę finansową jednostki.



## 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela nr 17**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie zapasów | Rozwiązanie (umorzenie) | Stan na koniec roku |
|-----|------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| 1   | Zapasy           |                       |             |                       |                         | -                   |
| 2   | Materialy        |                       |             |                       |                         | -                   |
| 3   | Towary           |                       |             |                       |                         | -                   |

NIE DOTYCZY.

## 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela nr 18

|             | Specyfikacja zadań inwestycyjnych   | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:  |                 |
|-------------|---|--|---------|-----------------|
|             |   |  | odsetki | różnice kursowe |
| 1           | kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym                |  |         |                 |
| 2           | kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym |  |         |                 |
| 3           | rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym                                    |  |         |                 |
| 4           | rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych                      |  |         |                 |
| <b>suma</b> |   | -  | -       | -               |

NIE DOTYCZY.

### 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

**Tabela nr 19**

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Charakter zdarzenia | Kwota zdarzenia |
|-----|---------------------------------------|---------------------|-----------------|
| 1   | Przychody o charakterze nadzwyczajnym |                     | -               |
| 1.1 |                                       |                     |                 |
| 1.2 |                                       |                     |                 |
| 1.3 |                                       |                     |                 |
| 2   | Koszty o charakterze nadzwyczajnym    |                     | -               |
| 2.1 |                                       |                     |                 |
| 2.2 |                                       |                     |                 |
| 2.3 |                                       |                     |                 |

NIE DOTYCZY.

**2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych**

Dotyczy tylko Urzędu Miejskiego Gminy Rawicz.

## **2.5. Inne informacje**

Brak innych informacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Brak istotnych zdarzeń, które wpływają na ocenę sytuacji jednostki, nie ujęte w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz punktach 1 i 2 informacji dodatkowej.


EWA  
ŻYTO-  
KACZAN

Elektronicznie  
podpisany przez  
EWA ŻYTO-  
KACZAN  
Data: 2024.04.19  
10:04:19 +02'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez  
Magdalena Panke

Data: 2024.04.19 10:24:04 CEST

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>PRZEDSZKOLE NR 1 IM. AKADEMIA KRÓLA STASIA<br><br>ul. Wały Powstańców Wielkopolskich 2<br>63-900 Rawicz | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2023 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Rawicz   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411421798</b>   |   | <p style="text-align: center;"><b>9A8FBD9528635ABD</b></p>  |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.15  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.15  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)



|  |  |   |   |  |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>PRZEDSZKOLE NR 1 IM. AKADEMIA<br/>KRÓLA STASIA</b><br><br>ul. Wały Powstańców Wielkopolskich 2<br>63-900 Rawicz |  | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br><b>Burmistrz Gminy Rawicz</b>   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>411421798</b>  |  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>972F56CE6F2E4ADB</b><br> |  |
|  |  |   | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>A.</b>  | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                          |   | 149 345,50  | 185 130,21                               |
| 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  |   | 149 345,50  | 185 130,21                               |
| <b>B.</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | 1 629 876,88  | 1 794 013,60                             |
| B.I.   | Amortyzacja  |   | 17 561,50   | 17 561,50                                |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   |   | 231 838,41  | 230 214,00                               |
| B.III.   | Usługi obce  |   | 43 176,78   | 40 396,91                                |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   |   | 130,00  | 146,00                                   |
| B.V.   | Wynagrodzenia  |   | 1 068 740,78  | 1 196 989,96                             |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |   | 265 449,57  | 292 451,80                               |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 2 787,97  | 2 873,43                                 |
| B.VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |   | 0,00  | 0,00                                     |
| B.IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   | 191,87  | 13 380,00                                |
| B.X.   | Pozostałe obciążenia   |   | 0,00  | 0,00                                     |
| <b>C.</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                |   | -1 480 531,38   | -1 608 883,39                            |
| <b>D.</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | 1 824,84  | 2 035,92                                 |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   | 0,00  | 0,00                                     |
| D.II.  | Dotacje  |   | 0,00  | 0,00                                     |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  |   | 1 824,84  | 2 035,92                                 |
| <b>E.</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | 0,00  | 0,00                                     |

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
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  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-1 478 706,54</b> | <b>-1 606 847,47</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>0,93</b>          | <b>1,49</b>          |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.     | Odsetki  | 0,93                 | 1,49                 |
| G.III.    | Inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| H.I.      | Odsetki  | 0,00                 | 0,00                 |
| H.II.     | Inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-1 478 705,61</b> | <b>-1 606 845,98</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-1 478 705,61</b> | <b>-1 606 845,98</b> |
|           |  |                      |                      |

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki

|  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>PRZEDSZKOLE NR 1 IM. AKADEMIA<br/>KRÓLA STASIA</b><br>ul. Wały Powstańców Wielkopolskich 2<br>63-900 Rawicz | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br>Burmistrz Gminy Rawicz  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>411421798</b>  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>D6B438DC347182A5</b><br> |  |
|  |  | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |  | 1 952 181,35  | 2 075 167,12                             |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)   |  | 1 612 791,77  | 1 760 310,89                             |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |  | 0,00  | 0,00                                     |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |  | 1 612 791,77  | 1 760 310,89                             |
| 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)  |  | 1 489 806,00  | 1 662 565,38                             |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły   |  | 1 340 872,23  | 1 478 705,61                             |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |  | 148 933,77  | 183 859,77                               |
| 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                                     |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |  | 2 075 167,12  | 2 172 912,63                             |

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

|             |   |               |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -1 478 705,61 | -1 606 845,98 |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00          | 0,00          |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -1 478 705,61 | -1 606 845,98 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 596 461,51    | 566 066,65    |
|             |   |               |               |

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki