


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 5 " POD GRZYBKIEM" W RAWICZU</b>  ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
		Wysłać bez pisma przewodniego BA90C3AA57A977E1 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411421829</b>	sporządzony 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 trwale	6 986 092,25	6 896 142,48	A Fundusz	6 806 639,21	6 663 122,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 322 772,22	11 030 904,28
A.II Rzeczowe aktywa trwale	6 986 092,25	6 896 142,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 516 133,01	-4 367 782,01
A.II.1 Środki trwale	6 986 092,25	6 896 142,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 287 160,00	1 287 160,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 516 133,01	-4 367 782,01
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	5 692 932,25	5 604 182,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 000,00	4 800,00	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 225,78	278 069,37
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	212 225,78	278 069,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	323,42	453,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 712,00	16 928,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 565,07	88 090,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 334,50	152 750,84

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

BA90C3AA57A977E1

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 034,45	4 586,48
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	32 772,74	45 049,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 620,80	5 379,80	D.II.8 Fundusze specjalne	9 256,34	15 260,91
B.I.1 Materiały	2 620,80	5 379,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 256,34	15 260,91
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	20 895,60	24 408,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	20 895,60	24 408,45			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 256,34	15 260,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 256,34	15 260,91			
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)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BA90C3AA57A977E1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 018 864,99</b>	<b>6 941 191,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 018 864,99</b>	<b>6 941 191,64</b>

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

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

BA90C3AA57A977E1

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

BA90C3AA57A977E1

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<b>nazwa jednostki</b> Przedszkole nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu
1.2	<b>siedzibę jednostki</b> ul. Sarnowska 9A, 63-900 Rawicz
1.3	<b>adres jednostki</b> ul. Sarnowska 9A, 63-900 Rawicz
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b> publiczne przedszkole - edukacja, nr PKD 8510Z
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b> 01.01.2023 r. - 31.12.2023r.
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
4.	<p><b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b></p> <p>Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku, Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</p> <p>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,</p> <p>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><u>2. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u> Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego, 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><u>3. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u> Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności, 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. Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne, na podstawie zarządzenia Dyrektora szkoły.</p> <p><u>4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u> Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości, W Przedszkolu Nr 5 "Pod Grzybkiem" 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><u>5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u> 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.</p> <p>Z uwagi na specyfikę działalności Przedszkola Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.</p> <p>6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p>
5.	<b>inne informacje</b>

**1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.**

**Tabela nr 1**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne										-
2	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	8 651 709,81	113 714,95	-	-	11 316,00	-	-	-	-	8 776 740,76
2.1	Grunty, w tym:	1 287 160,00									1 287 160,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 970 474,36	91 967,10								7 062 441,46
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	269 222,54	14 963,14			11 316,00					295 501,68
2.4	Środki transportu										-
2.5	Inne środki trwałe	124 852,91	6 784,71								131 637,62
<b>suma</b>		<b>8 651 709,81</b>	<b>113 714,95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 316,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 776 740,76</b>

**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:	1 665 617,56	-	214 980,72	-	-	-	-	-	-	1 880 598,28
2.1	gruntów										-
2.2	budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 277 542,11		180 716,87							1 458 258,98
2.3	urządzeń technicznych i maszyn	263 222,54		27 479,14							290 701,68
2.4	środków transportu										-
2.5	innych środków trwałych	124 852,91		6 784,71							131 637,62
<b>suma</b>		<b>1 665 617,56</b>	<b>-</b>	<b>214 980,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 880 598,28</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 (spłata)	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	51 048,00
2.	Nagrody jubileuszowe	25 237,03
3.	Świadczenia urlopowe	45 414,33
4.	Inne	121 181,85
<b>suma</b>		<b>242 881,21</b>

nie dotyczy

### **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: 2024.03.26  
09:39:39 +01'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Magdalena  
Panke

Data: 2024.03.26 10:04:39 CET

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PRZEDSZKOLE NR 5 " POD GRZYBKIEM" W RAWICZU</b>  ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411421829</b>		<b>4461A840869A96C8</b> 

sporządzony na dzień:  
**31-12-2023 r.**

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)

2024.03.26  
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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.26  
rok mies. dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 5 " POD GRZYBKIEM" W RAWICZU</b>  ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411421829</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>8AB78744FC99F381</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	270 105,60	345 523,86	
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	270 105,60	345 523,86	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 787 848,90	4 745 810,81	
B.I. Amortyzacja	184 401,12	179 617,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	309 976,94	313 611,04	
B.III. Usługi obce	248 318,01	320 121,03	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 454 136,43	3 136 080,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	586 043,97	751 442,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 722,43	3 803,51	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 250,00	41 135,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 517 743,30	-4 400 286,95	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 610,29	32 504,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 610,29	32 504,94	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
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>-3 516 133,01</b>	<b>-4 367 782,01</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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>-3 516 133,01</b>	<b>-4 367 782,01</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>-3 516 133,01</b>	<b>-4 367 782,01</b>

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PRZEDSZKOLE NR 5 " POD GRZYBKIEM" W RAWICZU</b>  ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411421829</b>	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D3288E65D8F2C109 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 921 034,24	10 322 772,22	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 569 251,76	4 598 781,02	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 569 251,76	4 509 113,09	
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	89 667,93	
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)	3 167 513,78	3 890 648,96	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 901 084,49	3 516 133,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	266 429,29	374 515,95	
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>	10 322 772,22	11 030 904,28	

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 516 133,01	-4 367 782,01
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 516 133,01	-4 367 782,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	6 806 639,21	6 663 122,27

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki