

|                                        |                                       |                                                                                     |
|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |
| ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY W SZYMANOWIE       |                                       | Burmistrz Gminy Rawicz                                                              |
| 5<br>63-900 Szymanowo                  |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON            | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r. | A3BB2FFBD2AFA22F                                                                    |
| 381940430                              |                                       |  |
|                                        |                                       |                                                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 487 622,77            | 501 997,91          | A Fundusz                                                           | 477 728,39            | 467 780,45          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 1 066 549,20          | 1 305 670,44        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 487 622,77            | 501 997,91          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -588 820,81           | -837 889,99         |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 487 622,77            | 501 997,91          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 66 080,00             | 95 810,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -588 820,81           | -837 889,99         |
| 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                                                               | 421 542,77            | 406 187,91          | 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                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 34 780,91             | 52 231,25           |
| 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                                   | 34 780,91             | 52 231,25           |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 693,45              | 2 429,00            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 1 709,00              | 3 207,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 10 391,65             | 15 144,06           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 19 349,28             | 26 978,00           |

EWA ŻYTO-KACZAN

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

A3BB2FFBD2AFA22F

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

|                                                                                          |           |           |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| 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                                                                        | 24 886,53 | 18 013,79 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 18 526,00 | 5 880,00  | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 1 637,53 | 4 473,19 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 18 526,00 | 5 880,00  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 1 637,53 | 4 473,19 |
| 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                                                          | 4 723,00  | 7 660,60  |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 4 723,00  | 7 660,60  |                                                                                          |          |          |
| 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                                                   | 1 637,53  | 4 473,19  |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 1 637,53  | 4 473,19  |                                                                                          |          |          |
| 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)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

A3BB2FFBD2AFA22F

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

|                                 |            |            |              |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
|                                 |            |            |              |            |            |
| Suma aktywów                    | 512 509,30 | 520 011,70 | Suma pasywów | 512 509,30 | 520 011,70 |

EWA ŻYTO-KACZAN

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

A3BB2FFBD2AFA22F

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

A3BB2FFBD2AFA22F

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

|                                        |                                                                                        |                                                            |                                                                                     |                                  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                        | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                            |                                  |
| ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY W SZYMANOWIE       |                                                                                        |                                                            | Burmistrz Gminy Rawicz                                                              |                                  |
| 5<br>63-900 Szymanowo                  |                                                                                        |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                        | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r.                      | 4AE9628ED72E5553                                                                    |                                  |
| 381940430                              |                                                                                        |                                                            |  |                                  |
|                                        |                                                                                        |                                                            |                                                                                     |                                  |
|                                        |                                                                                        |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                 | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                     | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |                                                            | 23 401,50                                                                           | 77 394,70                        |
| 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                                                |                                                            | 23 401,50                                                                           | 77 394,70                        |
| B.                                     | Koszty działalności operacyjnej                                                        |                                                            | 621 413,85                                                                          | 926 350,12                       |
| B.I.                                   | Amortyzacja                                                                            |                                                            | 15 354,86                                                                           | 15 354,86                        |
| B.II.                                  | Zużycie materiałów i energii                                                           |                                                            | 74 336,28                                                                           | 84 905,75                        |
| B.III.                                 | Usługi obce                                                                            |                                                            | 48 821,02                                                                           | 103 010,83                       |
| B.IV.                                  | Podatki i opłaty                                                                       |                                                            | 49,00                                                                               | 969,00                           |
| B.V.                                   | Wynagrodzenia                                                                          |                                                            | 380 719,72                                                                          | 566 562,81                       |
| B.VI.                                  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |                                                            | 100 040,87                                                                          | 148 359,77                       |
| B.VII.                                 | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             |                                                            | 2 092,10                                                                            | 1 562,10                         |
| B.VIII.                                | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| B.IX.                                  | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 |                                                            | 0,00                                                                                | 5 625,00                         |
| B.X.                                   | Pozostałe obciążenia                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| C.                                     | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |                                                            | -598 012,35                                                                         | -848 955,42                      |
| D.                                     | Pozostałe przychody operacyjne                                                         |                                                            | 9 190,29                                                                            | 11 059,69                        |
| D.I.                                   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| D.II.                                  | Dotacje                                                                                |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| D.III.                                 | Inne przychody operacyjne                                                              |                                                            | 9 190,29                                                                            | 11 059,69                        |
| E.                                     | Pozostałe koszty operacyjne                                                            |                                                            | 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>-588 822,06</b> | <b>-837 895,73</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>1,25</b>        | <b>5,74</b>        |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00               | 0,00               |
| G.II.     | Odsetki                                                                                                                                                      | 1,25               | 5,74               |
| 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>-588 820,81</b> | <b>-837 889,99</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>-588 820,81</b> | <b>-837 889,99</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<br><br>ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY W SZYMANOWIE<br><br>5<br>63-900 Szymanowo | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br>sporządzony na dzień:<br>31-12-2023 r. | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Rawicz                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>381940430                                                                |                                                                                                                | 72E89B6BA66EC9E8<br> |

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 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

|                                                         |                                                        |                                                             |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <div>EWA ŻYTO-KACZAN</div> <div>(główny księgowy)</div> | <div>2024.03.26</div> <div>rok    mies.    dzień</div> | <div>Magdalena Panke</div> <div>(kierownik jednostki)</div> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|

## 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Zespół Przedszkolny w Szymanowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>1.2</b> | <b>siedzibę jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | Szymanowo 5, 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>1.3</b> | <b>adres jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Szymanowo 5, 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | 01.01.2023r. - 31.12.2023r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <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><u>1. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></p> <p>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.<br/>         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></p> <p>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><u>3. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <p>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 szkoły.</p> <p><u>4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u></p> <p>Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,<br/>         W Zespole Przedszkolnym w Szymanowie materiały wycenia się według ceny zakupu.<br/>         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></p> <p>Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,</li> <li>- koszty energii opłacanej z góry,</li> <li>- zakup znaczków pocztowych,</li> <li>- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.</li> </ul> <p>Z uwagi na specyfikę działalności Zespołu Przedszkolnego w Szymanowie 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 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> |
| <b>5.</b>  | <b>inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

### 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:                                     | 799 507,87            | -            | 32 559,00 | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | 832 066,87          |
| 2.1   | Grunty, w tym:                                                     | 66 080,00             |              | 29 730,00 |                            |      |              |         |                            |      | 95 810,00           |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność JS'T przekazane w użytkowanie wieczyste |                       |              |           |                            |      |              |         |                            |      | -                   |
| 2.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej              | 614 194,38            |              |           |                            |      |              |         |                            |      | 614 194,38          |
| 2.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                    | 22 328,58             |              | 2 829,00  |                            |      |              |         |                            |      | 25 157,58           |
| 2.4   | Środki transportu                                                  |                       |              |           |                            |      |              |         |                            |      | -                   |
| 2.5   | Inne środki trwałe                                                 | 96 904,91             |              |           |                            |      |              |         |                            |      | 96 904,91           |
| suma  |                                                                    | 799 507,87            | -            | 32 559,00 | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | 832 066,87          |

**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:                      | 311 885,10            | -            | 18 183,86          | -                          | -        | -            | -        | -                          | -        | 330 068,96          |
| 2.1         | gruntów                                                 |                       |              |                    |                            |          |              |          |                            |          | -                   |
| 2.2         | budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 192 651,61            |              | 15 354,86          |                            |          |              |          |                            |          | 208 006,47          |
| 2.3         | urządzeń technicznych i maszyn                          | 22 328,58             |              | 2 829,00           |                            |          |              |          |                            |          | 25 157,58           |
| 2.4         | środków transportu                                      |                       |              |                    |                            |          |              |          |                            |          | -                   |
| 2.5         | innych środków trwałych                                 | 96 904,91             |              | -                  |                            |          |              |          |                            |          | 96 904,91           |
| <b>suma</b> |                                                         | <b>311 885,10</b>     | <b>-</b>     | <b>18 183,86</b>   | <b>-</b>                   | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b> | <b>330 068,96</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    |           |                         |                     |                 | -                                        |
| suma |           |                         | -                   | -               | -                                        |

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    |                                 |                                                                      |
| suma |                                    | -                               | -                                                                    |

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 |         |
| suma |                                                               | -       |

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    |                    |                   |               |                  |               |
| suma |                    | -                 | -             | -                | -             |

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                                                                                                |         |
| suma |                                                                                                     | -       |

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

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 | 19 010,40 |
| 2.   | Nagrody jubileuszowe         | 20 070,08 |
| 3.   | Świadczenia urlopowe         | 9 262,60  |
| 4.   | Inne                         | 37 596,42 |
| suma |                              | 85 939,50 |

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

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

nie dotyczy



**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

**Tabela nr 17**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie<br>zapasów | Rozwiązanie<br>(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                      |                                                          |         |                 |
| suma |                                                                                       | -                                                        | -       | -               |

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  
12:57:58 +01'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Magdalena Panke  
Data: 2024.03.26 13:23:03 CET

|                                        |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                     |                               |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat:                                                                            |                               |
| ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY W SZYMANOWIE       |                                                                                                                                        |                                        | Burmistrz Gminy Rawicz                                                              |                               |
| 5<br>63-900 Szymanowo                  |                                                                                                                                        |                                        | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                                        | sporządzone<br>na dzień 31-12-2023 r.  | E737163AF5C710AF                                                                    |                               |
| 381940430                              |                                                                                                                                        |                                        |  |                               |
|                                        |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                     |                               |
|                                        |                                                                                                                                        |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.                                     | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                        | 959 044,07                                                                          | 1 066 549,20                  |
| I.1.                                   | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                        | 615 905,32                                                                          | 913 264,58                    |
| I.1.1.                                 | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                        | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.2.                                 | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                        | 615 905,32                                                                          | 883 534,58                    |
| 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                                                                                | 29 730,00                     |
| 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)                                                                                             |                                        | 508 400,19                                                                          | 674 143,34                    |
| I.2.1.                                 | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                        | 480 530,15                                                                          | 588 820,81                    |
| I.2.2.                                 | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                        | 27 870,04                                                                           | 85 322,53                     |
| 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)                                                                                                |                                        | 1 066 549,20                                                                        | 1 305 670,44                  |

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

|        |                                            |             |             |
|--------|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -588 820,81 | -837 889,99 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00        | 0,00        |
| III.2. | strata netto (-)                           | -588 820,81 | -837 889,99 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00        | 0,00        |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 477 728,39  | 467 780,45  |
|        |                                            |             |             |

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