


| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 487E30A0576A02AE  |
| Numer identyfikacyjny REGON 411421829 | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 7 170 493,37 | 6 986 092,25 | A Fundusz | 7 019 949,75 | 6 806 639,21 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 9 921 034,24 | 10 322 772,22 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 7 170 493,37 | 6 986 092,25 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| A.II.1 Środki trwałe | 7 170 493,37 | 6 986 092,25 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 1 287 160,00 | 1 287 160,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 869 625,57 | 5 692 932,25 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 7 200,00 | 6 000,00 | 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 | 6 507,80 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 169 608,14 | 212 225,78 |
| 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 | 169 608,14 | 212 225,78 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 516,33 | 323,42 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 8 833,00 | 11 712,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 55 267,42 | 68 565,07 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 97 997,01 | 120 334,50 |

EWA ŻYTO-KACZAN
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|----------|----------|
| 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 | 19 064,52 | 32 772,74 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 382,16 | 2 620,80 | D.II.8 Fundusze specjalne | 3 073,36 | 9 256,34 |
| B.I.1 Materiały | 382,16 | 2 620,80 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3 073,36 | 9 256,34 |
| 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 | 15 609,00 | 20 895,60 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 15 609,00 | 20 895,60 | | | |
| 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 | 3 073,36 | 9 256,34 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 073,36 | 9 256,34 | | | |
| 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)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

487E30A0576A02AE

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 7 189 557,89 | 7 018 864,99 | Suma pasywów | 7 189 557,89 | 7 018 864,99 |

EWA ŻYTO-KACZAN
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

487E30A0576A02AE


Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

EWA ŻYTO-KACZAN
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
487E30A0576A02AE

Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu ul. Sarnowska 9A 63-900 Rawicz | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz |
| Numer identyfikacyjny REGON 411421829 | | 55DAFE3D51619E99  |

| 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)

2023.03.30
rok mies. dzień

Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EWA ŻYTO-KACZAN
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Magdalena Panke
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Przedszkole nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Sarnowska 9A, 63-900 Rawicz |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Sarnowska 9A, 63-900 Rawicz |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | publiczne przedszkole - edukacja, nr PKD 8510Z |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2022 r. - 31.12.2022r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 4. | omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku, Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</p> <p>Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł.</p> <p>Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</p> <p><u>2. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u> Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego, Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</p> <p><u>3. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u> Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności, Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty. Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne, na podstawie zarządzenia Dyrektora szkoły.</p> <p><u>4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u> Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości, W Przedszkolu Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu materiały wycenia się według ceny zakupu. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</p> <p><u>5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u> Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: - koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry, - koszty energii opłacanej z góry, - zakup znaczków pocztowych,</p> <p>- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp. Z uwagi na specyfikę działalności Przedszkola Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.</p> <p>6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p> |
| 5. | inne informacje |

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|--------|---|-----------------------|------------------|----------|----------------------------|----------|--------------|----------|----------------------------|----------|---------------------|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Środki trwałe | 8 621 708,09 | 30 001,72 | - | - | - | - | - | - | - | 8 651 709,81 |
| 1.1. | Grunty | 1 287 160,00 | | | | | | | | | 1 287 160,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | | | | | | | | | | - |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 970 474,36 | | | | | | | | | 6 970 474,36 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 256 386,43 | 12 836,11 | | | | | | | | 269 222,54 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | - |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 107 687,30 | 17 165,61 | | | | | | | | 124 852,91 |
| | SUMA | 8 621 708,09 | 30 001,72 | - | - | - | - | - | - | - | 8 651 709,81 |

Rawicz, dnia 30.03.2023

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | 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 | - | | | | | | | | | - |
| SUMA | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|--------------|--------------------|----------------------------|----------|--------------|----------|----------------------------|----------|---------------------|
| | | | aktualizacja | umorzenie za okres | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 1 451 214,72 | - | 214 402,84 | - | - | - | - | - | - | 1 665 617,56 |
| 1.1. | Umorzenie gruntów | | | | | | | | | | |
| | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 1 100 848,79 | | 176 693,32 | | | | | | | 1 277 542,11 |
| 1.2. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 249 186,43 | | 14 036,11 | | | | | | | 263 222,54 |
| 1.3. | Umorzenie środków transportu | | | | | | | | | | |
| 1.4. | Umorzenie innych środków trwałych | 101 179,50 | | 23 673,41 | | | | | | | 124 852,91 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | | |
| | SUMA | 1 451 214,72 | - | 214 402,84 | - | - | - | - | - | - | 1 665 617,56 |

Rawicz, dnia 30.03.2023

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

| Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr |
|-----|------------------------------------|---|--|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0 | 0 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 |
| | SUMA | | |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Odpisy aktualizujące należności według pozycji | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I. | Należności JST i SZB | - | - | - | - | - |
| I.1. | Należności długoterminowe | | | | | - |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | - | - | | - | - |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | - | | | - | - |
| I.2.2. | należności od budżetów | | | | | - |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | - |
| I.2.4. | pozostałe należności PM | | | | | - |
| II. | Należności finansowe | | | | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I. | Zapasy | - | - | - | - | - |
| 1. | Materiały | | | | | - |
| 2. | Towary | | | | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Rezerwy według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I. | Rezerwy na zobowiązania, z tego: | | | | | - |
| I.1. | na sprawy sądowe | - | - | - | | - |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych | - | - | - | | - |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | - | - | - | | - |
| I.4. | na kary | - | - | - | | - |
| I.5. | Inne | - | - | - | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

)

)

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | | | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| | | - | | | |
| | | - | | | |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

8) dla rozliczeń międzykresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|---|-----------------|
| 1. | Ubezpieczenia majątkowe | - |
| 2. | Ubezpieczenia osobowe | - |
| 3. | Prenumerata | - |
| 4. | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | - |
| 5. | Inne | - |
| SUMA | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

))

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|--|-----------------|
| 1. | | - |
| 2. | | - |
| 3. | | - |
| SUMA | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze , które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|---------------------------------|---|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 45 696,18 |
| b) nagrody jubileuszowe | 38 651,06 |
| c) świadczenia urlopowe | 37 784,82 |
| d) odprawa pośmiertna | |
| d) inne | 93 288,99 |
| SUMA | 215 421,05 |

Rawicz, dnia 30.03.2023

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiający wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | |
|------|--|--|---------------|------------------------|
| | | | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1. | zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym | - | - | - |
| 2. | zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym | - | - | - |
| 3. | zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym | - | - | - |
| 4. | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych | - | - | - |
| SUMA | | - | - | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | wartość w zł i gr |
|------|---|-------------------|
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | - |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | - |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | - |
| SUMA | | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Papiery wartościowe | Stan na dzień bilansowy | |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
| | liczba | wartość w zł i gr |
| Akcje | 0 | - |
| Udziały | 0 | - |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | - |
| Inne papiery wartościowe | 0 | - |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poroczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:


| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|--|--------------------------------|--|
| 1. | Gwarancje | - | - |
| 2. | Poroczenia | - | - |
| 2.1. | w tym poroczenia wekslowe | - | - |
| 3. | Roszczenia sporne | - | - |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | - | - |
| 5. | Inna specyfikacja: | | |
| 5.1. | | - | - |
| 5.2. | | - | - |
| | | - | - |
| | | 0 | 0 |

NIE DOTYCZY

Rawicz, dnia 30.03.2023

EWA ŻYTO-KACZAN
Elektronicznie
podpisany przez
EWA ŻYTO-
KACZAN
Data: 2023.03.30
12:12:44 +02'00'

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Ewa Żyto-Kaczan
Data: 2023.03.30 13:08:22 CEST

| | | | | |
|---|--|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu ul. Samowska 9A 63-900 Rawicz | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz | |
| Numer identyfikacyjny REGON 411421829 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 0D13C32978881553  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 192 429,20 | 270 105,60 |
| 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 | | 192 429,20 | 270 105,60 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 3 100 737,17 | 3 787 848,90 |
| B.I. | Amortyzacja | | 186 023,72 | 184 401,12 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 193 376,00 | 309 976,94 |
| B.III. | Usługi obce | | 302 163,79 | 248 318,01 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 1 943 807,14 | 2 454 136,43 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 469 712,65 | 586 043,97 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 753,87 | 3 722,43 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 1 900,00 | 1 250,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -2 908 307,97 | -3 517 743,30 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 7 223,48 | 1 610,29 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 7 223,48 | 1 610,29 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| | | | |

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki

SJO BeSTia

OD13C32978881553

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

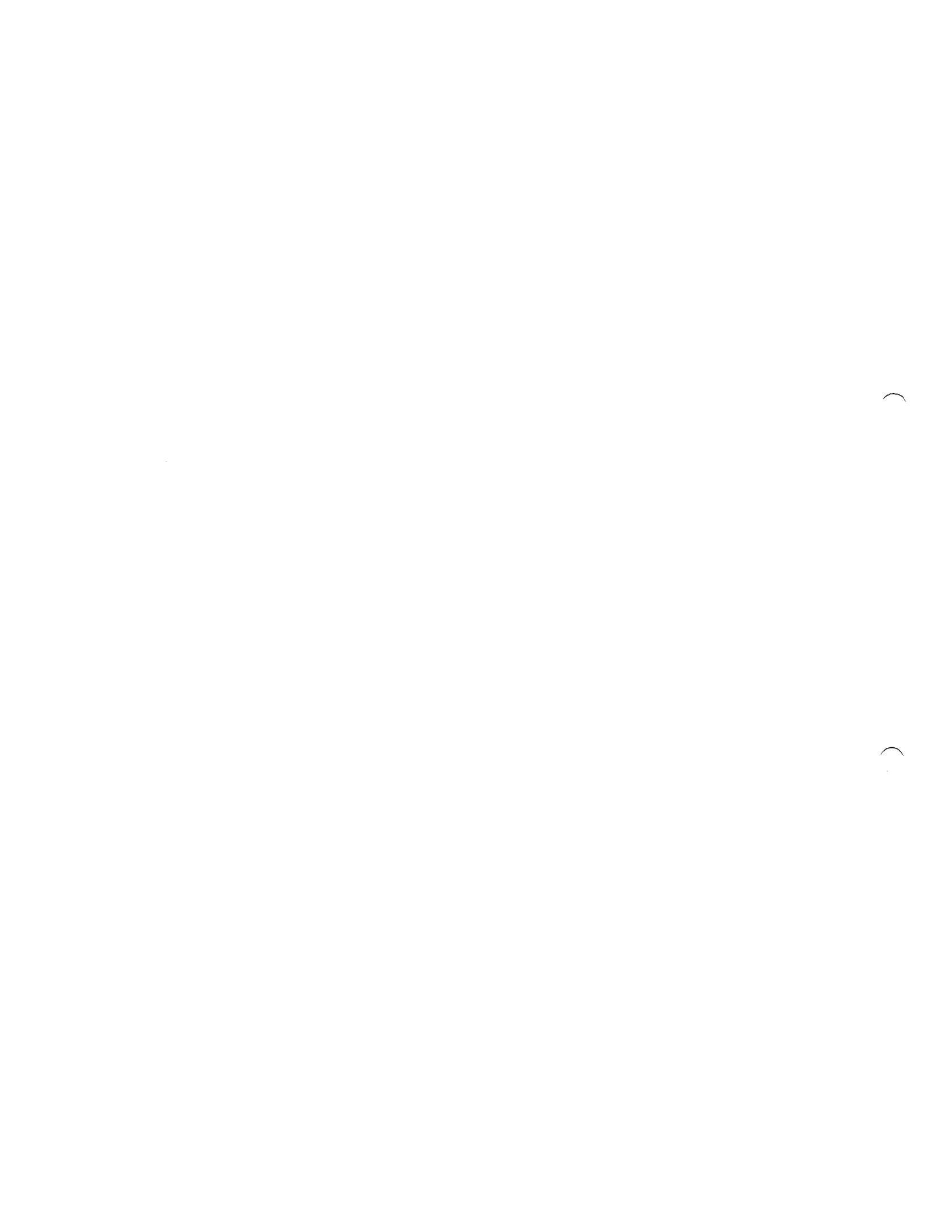
Strona 2 z 3


Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki



| | | | |
|---|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu ul. Samowska 9A 63-900 Rawicz | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz | |
| Numer identyfikacyjny REGON 411421829 | | Wysłać bez pisma przewodniego 197B5A01AF640C07  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 9 873 138,16 | 9 921 034,24 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 899 743,13 | 3 569 251,76 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 899 743,13 | 3 569 251,76 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 851 847,05 | 3 167 513,78 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 2 648 195,37 | 2 901 084,49 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 203 651,68 | 266 429,29 | |
| 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) | 9 921 034,24 | 10 322 772,22 | |

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|-----------------------------|---------------|---------------|
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -2 901 084,49 | -3 516 133,01 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 7 019 949,75 | 6 806 639,21 |
| | | | |

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke
kierownik jednostki

