


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE W STĘSZEWIE ul. Janusza Korczaka 2 62-060 Stęszew	BILANS jednostki budżetowej Wpł 11. 03. 2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Stęszew Wysłać bez pisma przewodniego 29E4A3A347C0FE19 
Numer identyfikacyjny REGON 630032759		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 869 987,69	3 731 273,04	A Fundusz	3 614 820,62	3 509 692,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 568 834,32	8 632 825,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 869 987,69	3 731 273,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 954 013,70	-5 123 132,27
A.II.1 Środki trwałe	3 869 987,69	3 731 273,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	52 723,75	52 723,75	A.II.2 Strata netto (-)	-3 954 013,70	-5 123 132,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 806 205,22	3 669 860,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 058,72	8 689,01	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	339 504,77	379 921,79
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	339 504,77	379 921,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	231,98	332,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 378,83	48 105,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	223 044,73	251 631,18

Agata Wolniewicz
(główny księgowy)

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Edwarda Wojtkowiak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

29E4A3A347C0FE19

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 061,80	1 709,10
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	84 337,70	158 341,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 478,57	69 297,97	D.II.8 Fundusze specjalne	72 787,43	78 142,90
B.I.1 Materiały	2 478,57	69 297,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 787,43	78 142,90
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	78 648,30	72 995,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 071,70	10 900,83			
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	69 576,60	62 095,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 210,83	16 047,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 210,83	16 047,89			
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			

Agata Wolniewicz
(główny księgowy)

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Edwarda Wojtkowiak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

29E4A3A347C0FE19

Strona 2 z 4

Agata Wolniewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)
29E4A3A347C0FE19

Irena Edwarda Wojtkowiak
(kierownik jednostki)


B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 954 325,39	3 889 614,74	Suma pasywów	3 954 325,39	3 889 614,74

 Agata Wolniewicz
 (główny księgowy)

 2024-03-11
 (rok, miesiąc, dzień)
 29E4A3A347C0FE19

 Irena Edwarda Wojtkowiak
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE W STĘSZEWIE ul. Janusza Korczaka 2 62-060 Stęszew	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĘD MIEJSKI GMINY STĘSZEW Wpl 11. 03. 2023 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Stęszew	
Numer identyfikacyjny REGON 630032759		Wysłać bez pisma przewodniego 05358A4E462EBD2C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	494 672,00	801 842,30	
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	494 672,00	801 842,30	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 458 265,23	5 965 035,86	
B.I. Amortyzacja	138 714,65	138 714,65	
B.II. Zużycie materiałów i energii	655 015,42	1 108 900,21	
B.III. Usługi obce	163 345,18	454 821,91	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 682 117,29	3 330 137,62	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	758 364,64	876 237,08	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 708,05	50 684,78	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	5 539,61	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 963 593,23	-5 163 193,56	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 525,43	40 269,68	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	9 525,43	40 269,68	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	277,52	

Agata Wolniewicz
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Irena Edwarda Wojtkowiak
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	277,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 954 067,80	-5 123 201,40
G.	Przychody finansowe	54,10	69,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54,10	69,13
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)	-3 954 013,70	-5 123 132,27
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)	-3 954 013,70	-5 123 132,27

Agata Wolniewicz
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień


Irena Edwarda Wojtkowiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Wolniewicz
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Irena Edwarda Wojtkowiak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE W STĘSZEWIE ul. Janusza Korczaka 2 62-060 Stęszew	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Burmistrz Gminy Stęszew
Numer identyfikacyjny REGON 630032759	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E6609D96F1C5F14A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 512 251,22	7 568 834,32
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 310 926,69	5 858 938,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 310 926,69	5 858 938,19
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)	4 254 343,59	4 794 947,29
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	500 825,51	840 933,59
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3 753 518,08	3 954 013,70
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)	7 568 834,32	8 632 825,22

Agata Wolniewicz
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Irena Edwarda Wojtkowiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 954 013,70	-5 123 132,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 954 013,70	-5 123 132,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 614 820,62	3 509 692,95

 Agata Wolniewicz
 główny księgowy

 2024-03-11
 rok, miesiąc, dzień

 Irena Edwarda Wojtkowiak
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Wolniewicz
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Irena Edwarda Wojtkowiak
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole w Stęszew
1.2	siedzibę jednostki ul. Korczaka 2
1.3	adres jednostki 62-060 Stęszew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań oświatowych zgodnie ze statutem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się zgodnie z zasadami polityki rachunkowości obowiązującej w jednostce. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 2.000 zł umarzane są w miesiącu zakupu. Składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia umarza się meble i dywany, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówce. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w przepisach.
5.	inne informacje Nie dotyczy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Brak danych.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak danych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych.
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	188.599,20 zł - odprawy i nagrody jubileuszowe.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

Główny Księgowy

Agata Wrotniewicz
(główny księgowy)

2024-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Irena Wojtkowiak
mgr inż. Irena Wojtkowiak

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+15-16)	Wartość netto składników aktywów			
		przychody	zbycie			likwidacja	inne	amortyzacja za rok obrotowy		inne	stan na początek roku obrotowego (12)				stan na koniec roku obrotowego (11-17)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Grunty (gr. 0)	52 723,75			0,00				0,00	52 723,75	0,00	0,00		0,00		0,00	52 723,75	52 723,75
2	Budynki i lokale (gr. 1)	5 453 797,79			0,00				0,00	5 453 797,79	1 647 592,57	136 344,94		136 344,94		1 783 937,51	3 806 205,22	3 669 860,28
3	Maszyny i urządzenia techniczne (gr. 3-6)	55 560,22			0,00				0,00	55 560,22	44 501,50	2 369,71		2 369,71		46 871,21	11 058,72	8 689,01
4	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr. 4-8)	43 632,07			0,00				0,00	43 632,07	43 632,07	0,00		0,00		43 632,07	0,00	0,00
SUMA		5 605 713,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 605 713,83	1 735 726,14	138 714,65	0,00	138 714,65	0,00	1 874 440,79	3 869 987,69	3 731 273,04

5	Wartości niematerialne i prawne	3229,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3229,24	3229,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3229,24	0,00	0,00
SUMA		5 608 943,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 608 943,07	1 738 955,38	138 714,65	0,00	138 714,65	0,00	1 877 670,03	3 869 987,69	3 731 273,04

Główny Księgowy
Agata Wolniak

Dyrektor
Agata Wolniak

