


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Milówce ul: Sportowa 15 34-360 Milówka	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Milówka
Numer identyfikacyjny REGON 072356703		Wysłać bez pisma przewodniego DA80B86782B44F9E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-209 686,73	-206 740,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 967 905,29	2 222 935,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
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	0,00	0,00	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	329 781,49	327 730,03
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	329 781,49	327 730,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 416,65	20 671,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 995,00	16 824,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	87 945,42	97 602,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 465,56	77 187,99

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

RENATA KATARZYNA DROŻDŹ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DA80B86782B44F9E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	762,95	692,52
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	120 094,76	120 989,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 898,85	6 238,60	D.II.8 Fundusze specjalne	117 195,91	114 751,34
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	117 195,91	114 751,34
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	2 898,85	6 238,60	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	54 509,00	23 970,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	54 509,00	23 970,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 686,91	90 781,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 686,91	90 781,34			
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			

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
DA80B86782B44F9E

RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	120 094,76	120 989,94	Suma pasywów	120 094,76	120 989,94

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
DA80B86782B44F9E

RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
(kierownik jednostki)

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DA80B86782B44F9E

RENATA KATARZYNA DROŻDŻ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Miłówce ul: Sportowa 15 34-360 Miłówka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Miłówka	
Numer identyfikacyjny REGON 072356703		Wysłać bez pisma przewodniego 596815F55A42E6E7 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 177 592,02	2 429 675,85	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	320 510,98	417 203,18	
B.III. Usługi obce	29 613,53	31 814,82	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 423 765,33	1 549 765,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	398 210,70	422 615,82	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 491,48	8 276,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 177 592,02	-2 429 675,85	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
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)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
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)	-2 177 592,02	-2 429 675,85

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

RENATA KATARZYNA DROŻDŻ
kierownik jednostki

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Milówce ul: Sportowa 15 34-360 Milówka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki <
--	--	---

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

RENATA KATARZYNA DROŻDŻ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 177 592,02	-2 429 675,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-209 686,73	-206 740,09

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

IRMA WERONIKA NEDWIDEK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień


RENATA KATARZYNA DROŹDŹ
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Przedszkole w Milówce
1.2	siedzibę jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.3	adres jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Przedszkole jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Milówka, podstawowe zadania Przedszkola określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Przedszkola została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 1 z dnia 03.01.2022 roku, na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych - zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 500,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty, umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej - zakupione przedmioty o wartości poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia - stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, wycenia się w cenach zakupu
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– według załącznika nr. 1 do niniejszej informacji</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 jednostki
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
1.12.	łącznie 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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 21 672,00 b) nagrody jubileuszowe – 35 227,03 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 5 550,00
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – w jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiły tego rodzaju przychody lub koszty
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 jednostki
2.5.	inne informacje – w roku 2022 jednostka zrealizowała wydatki z „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” w wysokości: 3 750,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy

mgr Irina Nedwiedek
.....
(główny księgowy)

.....2023. 03. 27.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Referatu Górnictwa

mgr Renata Drożdż
.....
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2022 rok - PRZEDSZKOLE MILÓWKA

Lp.	Grupa rodzajowa a ST	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umożliwienie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku
1	0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
		Razem grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...	-	-	-	-	-	-	-	-
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-
5	3	Koły i maszyny energetyczne	21 213,42	-	-	21 213,42	21 213,42	-	-	21 213,42
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	-	-
7	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 501,82	-	-	9 501,82	9 501,82	-	-	9 501,82
8	6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-
9	7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10 610,78	-	-	10 610,78	10 610,78	-	-	10 610,78
11	9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-
		Razem środki trwałe	41 326,02	-	-	41 326,02	41 326,02	-	-	41 326,02

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umożliwienie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	21 672,00
2.	nagrody jubileuszowe	35 227,03
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	5 550,00
4.	ryczałty samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
Razem		62 449,03

Główny Księgowy
abchuwf
mgr Irina Nedwudek

KIEROWNIK
Rejonu Działu
Drozd
mgr Renata Drożdż