

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1 IM. KUBUSIA PUCHATKA W CZERSKU		Gmina Czersk
ul. Dąbrowskiego 4 89-650 Czersk		Wysłać bez pisma przewodniego 39E49872F0369EB1
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
000263231		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	284 362,01	271 891,25	A Fundusz	230 512,59	154 865,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 464 211,51	1 866 239,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	284 362,01	271 891,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 233 698,92	-1 711 374,95
A.II.1 Środki trwałe	284 362,01	271 891,25	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 210,00	9 210,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 233 698,92	-1 711 374,95
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	264 000,46	253 244,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 180,00	7 920,00	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	1 971,55	1 516,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 408,27	150 074,32
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	76 408,27	150 074,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82,56	228,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 310,00	13 590,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 080,55	72 264,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 693,42	62 033,28

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39E49872F0369EB1 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	395,92	421,90
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	22 558,85	33 048,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 864,33	18 940,15	D.II.8 Fundusze specjalne	1 845,82	1 536,61
B.I.1 Materiały	10 864,33	18 940,15	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 845,82	1 536,61
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	9 848,70	12 343,35			
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	9 848,70	12 343,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 845,82	1 764,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 845,82	1 764,61			
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			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39E49872F0369EB1 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	306 920,86	304 939,36	Suma pasywów	306 920,86	304 939,36

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39E49872F0369EB1 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Korekta wyniku z nieprawidłowego zaksięgowania dowodu księgowego dotyczącego 2023 roku.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Korekta wyniku z nieprawidłowego zaksięgowania dowodu księgowego dotyczącego 2023 roku.

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39E49872F0369EB1 Korekta nr 1

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Przedszkole Samorządowe nr 1 im. Kubusia Puchatka w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Dąbrowskiego 4
1.3	Adres jednostki	ul. Dąbrowskiego 4, 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Działalność oświatowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
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)	W Przedszkolu nr 1 w Czersku w roku obrotowym 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U z 2023 poz.1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2022, poz.2587 ze zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

	e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wystania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5. Inne informacje	Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Przed. nr 1 w Czersku		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych										Załącznik nr 1.1
		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.										
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa –stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	otrzymane	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	Inne *			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 390,00				0,00				0,00	1 390,00	
1.1	Grunt	9 210,00				0,00				0,00	9 210,00	
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	430 117,74				0,00				0,00	430 117,74	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	18 000,00				0,00				0,00	18 000,00	
1.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	9 849,77				0,00				0,00	9 849,77	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	467 177,51				0,00				0,00	467 177,51	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	Inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 390,00		0,00		0,00				0,00	1 390,00	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	9 210,00	9 210,00
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 117,28		10 755,72		10 755,72				0,00	176 873,00	264 000,46	253 244,74
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 820,00		1 260,00		1 260,00				0,00	10 080,00	9 180,00	7 920,00
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	7 878,22		455,04		455,04				0,00	8 333,26	1 971,55	1 516,51
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	182 815,50		12 470,76		12 470,76				0,00	195 286,26	284 362,01	271 891,25

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie występują
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na	Nie wystąpiła

	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują
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 występują

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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	Nie występują
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 występują

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują																					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table> <tr> <th colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr> <tr> <th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 393 511,29</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>12 782,81</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>11 955,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem</td><td>1 418 249,10</td></tr> </table>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 393 511,29	2.	Nagrody jubileuszowe	12 782,81	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	11 955,00		Ogółem	1 418 249,10
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																							
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego																					
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 393 511,29																					
2.	Nagrody jubileuszowe	12 782,81																					
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																					
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	11 955,00																					
	Ogółem	1 418 249,10																					
1.16	inne informacje	Brak																					
2.																							

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują	
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 występuje	

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<table><tr><th colspan="4">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Koszty z tytułu</th><th>rok poprzedzający</th><th>rok bieżący</th></tr><tr><td>1.</td><td>Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi</td><td>0,00</td><td>13 384,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>0,00</td><td>13 384,00</td></tr></table>				Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący	1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	13 384,00		Razem	0,00	13 384,00
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																					
L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący																		
1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	13 384,00																		
	Razem	0,00	13 384,00																		
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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy																			

2.5	inne informacje	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują	

Główna Księgowa Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jołanta Becker

2024 -03- 13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1 IM. KUBUSIA PUCHATKA W CZERSKU ul. Dąbrowskiego 4 89-650 Czersk Numer identyfikacyjny REGON 000263231		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk Wysłać bez pisma przewodniego 4B21A99AB72638B1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	140 451,40	161 463,50	
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	140 451,40	161 463,50	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 376 939,88	1 874 929,41	
B.I.	Amortyzacja	12 470,73	12 470,76	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	183 560,28	249 351,67	
B.III.	Usługi obce	25 531,06	37 119,97	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	941 167,33	1 256 444,38	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	212 639,16	305 708,31	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 571,32	2 584,32	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	11 250,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 236 488,48	-1 713 465,91	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	969,00	328,16	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	969,00	328,16	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
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)	-1 235 519,48	-1 713 137,75
G.	Przychody finansowe	1 820,56	1 762,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 820,56	1 762,80
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)	-1 233 698,92	-1 711 374,95
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)	-1 233 698,92	-1 711 374,95

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1 IM. KUBUSIA PUCHATKA W CZERSKU ul. Dąbrowskiego 4 89-650 Czersk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 000263231		Wysłać bez pisma przewodniego 40BBBFBD0F1A1891 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 217 702,71	1 464 211,51	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 388 742,15	1 796 787,21	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 388 742,15	1 796 787,21	
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)	1 142 233,35	1 394 758,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	999 184,79	1 233 698,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 048,56	161 059,81	
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)	1 464 211,51	1 866 239,99	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 233 698,92	-1 711 374,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 233 698,92	-1 711 374,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	230 512,59	154 865,04

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

