

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 23
Świętojańska 5
26-600 Radom

Numer identyfikacyjny REGON
87010275300000

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2022

Korespondent
WYDZIAŁ BUDŻETU
URZĘDU MIEJSKIEGO
W RADOMIU



Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		249 814,68	228 696,04	A. Fundusze		-70 555,79	-261 855,17
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		3 191 302,26	3 038 773,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe		249 814,68	228 696,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 261 858,07	-3 300 628,84
1 Środki trwałe		249 814,68	228 696,04	1 Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		41 133,00	41 133,00	2 Strata netto (-)		-3 261 858,07	-3 300 628,84
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		176 434,24	162 294,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		32 247,44	25 268,16	B. Fundusze płatnicze		0,00	0,00
1.4 Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		340 208,90	500 396,43
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		340 208,90	500 396,43
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		44 815,00	44 935,12
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów		12 657,00	5 786,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		90 250,55	258 972,41
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		172 647,92	180 857,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczone wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		19 838,43	9 835,22	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8 Fundusze specjalne		19 838,43	9 835,22
1. Materiały		0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		19 838,43	9 835,22
2. Pełoprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2 Inne Fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 838,43	9 835,22			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 838,43	9 835,22			
3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	269 653,11	238 531,26	Suma pasywów	269 653,11	238 531,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Warda
Główny księgowy

2023 - 03 - 27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
Ciąg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 23 Świętojańska 5 26-600 Radom	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 67010275300000		2023 -03- 24

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	355 807,00	392 217,32
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	285 009,00	316 377,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 798,00	75 840,32
B. Koszty działalności operacyjnej	3 618 355,68	3 693 364,97
I Amortyzacja	21 641,75	21 118,64
II Zużycie materiałów i energii	502 571,18	474 766,17
III Usługi obce	85 012,11	65 573,15
IV Podatki i opłaty	0,00	959,90
V Wynagrodzenia	2 429 915,73	2 527 304,57
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	574 260,68	599 992,54
VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 954,23	3 620,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 262 548,68	-3 301 147,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	690,61	518,81
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	690,61	518,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 261 858,07	-3 300 628,84
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	0,00	0,00
III Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I Odsetki	0,00	0,00
II Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 261 858,07	-3 300 628,84
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)	-3 261 858,07	-3 300 628,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Józefina Warda
Główny księgowy

2023 -03- 24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Beata...

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 23 Świętojańska 5 26-600 Radom	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat WYDZIAŁ BUDŻETU URZĘDU MIEJSKIEGO W RADOMIU
Numer identyfikacyjny REGON 67010275300000		2023 -03- 24

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 933 045,98	3 191 302,28
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 289 343,50	3 187 668,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 289 343,50	3 187 668,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wypeny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 031 087,20	3 340 197,13
2.1. Strata za rok ubiegły	2 959 578,59	3 261 858,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	71 508,61	78 339,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 191 302,28	3 038 773,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (*,-)	-3 261 858,07	-3 300 628,84
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 261 858,07	-3 300 628,84
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-70 555,79	-261 855,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jarosław Warda

(główny księgowy)

2023 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Beata Maćka

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU
Wydział Budżetu

WYKONANO
2023-03-23

Podpis: *Kumala*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 23
1.2	siedzibę jednostki ul. Świętojańska 5 26-600 Radom
1.3	adres jednostki ul. Świętojańska 5 26-600 Radom
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi i wychowawcze
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami określonymi w zarządzeniu Dyrektora Centrum Usług Wspólnych Oświaty dla Publicznych Przedszkoli prowadzonych przez Gminę Miasta Radomia w Radomiu w sprawie polityki rachunkowości. 1. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową raz w roku 2. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny 3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty 4. Środki trwale wycenia się według cen nabycia pomniejszając o odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe
5	inne informacje Organem prowadzącym jednostkę jest Gmina Miasta Radomia z siedzibą ul. Kilińskiego 30, 26-600 Radom. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad jednostką jest Mazowiecki Kurator Oświaty w Warszawie Delegatura w Radomiu.
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 Główne składniki aktywów trwałych przedstawia tabela stanowiąca Załącznik Nr 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 wieczysto 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 Według tabeli 1.3
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada takich aktywów
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) Według tabeli 1.5
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	nie utworzono rezerw na przyszłe zobowiązania
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 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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 występuje
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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 występuje
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 występuje
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tabeli 1.12
1.16	inne informacje
	Nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	nie wystąpiły
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 występują
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Wójcik
(główny księgowy)

2023 - 03 - 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Beata Janczyk

(kierownik jednostki)