

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 5 im. Tadeusza Kościuszki
Czarnoleśka 15
26-600 Radom

Bilans

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2022

Adresat

Wydział Budżetu
Urządu Miejskiego w Radomiu
ul. Kalskiego 30
26-600 Radom

Numer identyfikacyjny REGON
67010236800000

2022-03-21

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		331 925,26	312 132,90	A. Fundusze		26 195,01	-155 602,01
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		3 172 174,66	3 207 091,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe		331 925,26	312 132,90	II. Wynik finansowy netto (+/-)		-3 145 979,65	-3 362 693,28
1. Środki trwałe		331 925,26	312 132,90	1. Zysk netto (+/-)		0,00	0,00
1.1. Grunty		20 260,00	20 260,00	2. Strata netto (-)		-3 145 979,65	-3 362 693,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innymi podmiotami		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		305 003,37	287 110,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		6 661,91	4 762,38	B. Fundusze płatówek		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		311 468,31	488 383,94
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		311 468,31	488 383,94
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		41 050,44	43 712,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		12 721,00	5 694,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		82 244,93	245 603,31
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		171 652,06	173 277,23
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, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		5 738,04	20 649,03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
1. Zapasy		1 430,97	45,00	8. Fundusze specjalne		3 799,88	20 096,84
1. Materiały		1 430,97	45,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		3 799,88	20 096,84
2. Półprodukty 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		507,19	507,19				
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	507,19	507,19				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 799,86	20 096,84				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 799,86	20 096,84				
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		337 663,32	332 781,93	Suma pasywów		337 663,32	332 781,93

GŁÓWNY KASOWY
mgr Jarosław Warda

2023 -03- 2 1

DYREKTOR
mgr Sławomir...

UW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 5 im. Tadeusza Kościuszki Czarnoleska 15 26-600 Radom	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu ul. Kilińskiego 30 26-600 Radom
Numer identyfikacyjny REGON 67010236800000		2023 - 03 - 21 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	371 627,00	411 984,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	291 344,00	330 000,00
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	80 283,00	81 984,50
B. Koszty działalności operacyjnej	3 518 290,76	3 774 996,38
I. Amortyzacja	19 792,38	19 792,38
II. Zużycie materiałów i energii	353 627,13	377 765,60
III. Usługi obce	186 189,28	173 532,08
IV. Podatki i opłaty	1 546,00	18 456,60
V. Wynagrodzenia	2 370 740,94	2 555 940,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	585 495,06	626 701,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	899,99	2 807,78
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)	-3 146 663,76	-3 363 011,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	684,13	606,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	684,13	606,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	287,47
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	287,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 145 979,65	-3 362 693,28
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)	-3 145 979,65	-3 362 693,28
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)	-3 145 979,65	-3 362 693,28

GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Jarosław Warda

2023 - 03 - 21

DYREKTOR
 mgr Dariusz...



010

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 5 im. Tadeusza Kościuszki Czarnoleska 15 26-600 Radom	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu ul. Kilińskiego 30 26-600 Radom
Numer identyfikacyjny REGON 67010236800000		2023 -03-21

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 017 884,97	3 172 174,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 187 179,67	3 264 123,87
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 187 179,67	3 264 123,87
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny 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)	3 032 869,98	3 229 207,26
2. 1. Strata za rok ubiegły	2 951 503,85	3 145 979,65
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	81 386,13	83 227,61
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)	3 172 174,66	3 207 091,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 145 979,65	-3 362 693,28
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 145 979,65	-3 362 693,28
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	26 195,01	-155 602,01

2023 -03- 21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Jarosław Warda

DYREKTOR
 mgr [Signature]



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 5 im. Tadeusza Kościuszki
1.2	siedzibę jednostki ul. Czarnoleska 15 26-600 Radom
1.3	adres jednostki ul. Czarnoleska 15 26-600 Radom
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	opis 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 wymaganej 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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 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.	łącną 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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wanda

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Beata Masłoj

(kierownik jednostki)