

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 24 z Oddziałami Integrowanymi im.
Janusza Korczaka w Radomiu
Powstańców Śląskich 9
26-600 Radom

Numer identyfikacyjny REGON
57010745000000

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2022

Adresat
Wydział Budżetu
Urzędu Miejskiego w Radomiu
ul. Kilińskiego 30
26-600 Radom

2023-03-21

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		398 499,67	378 650,48	A. Fundusze		20 372,88	-205 042,65
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		4 193 612,76	4 043 463,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		398 499,67	378 650,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-4 173 239,88	-4 248 505,65
1. Środki trwałe		398 499,67	378 650,48	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		86 212,00	86 212,00	2. Strata netto (-)		-4 173 239,88	-4 248 505,65
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		293 709,50	278 214,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		18 578,17	14 224,17	B. Fundusze płatcówek		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		390 048,27	596 612,52
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		390 048,27	596 612,52
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		33 268,03	34 250,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		15 807,00	11 713,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		117 067,90	312 472,93
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		212 822,48	226 095,26
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		11 921,48	12 919,39	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		11 062,66	12 080,77
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		11 062,66	12 080,77
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		838,62	838,62				

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności	838,62	838,62				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		11 082,86	12 080,77				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 082,86	12 080,77				
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		410 421,15	391 569,87	Suma pasywów		410 421,15	391 569,87

GEOLINEX KSIĘGOWY
mgr Wanda Wanda

2023-03-17

DYREKTOR
mgr Wanda Wanda

11/01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Radomiu Powstańców Śląskich 9 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 67010745000000	2023	

03- 2

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	242 003,00	262 813,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	191 076,00	209 170,00
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	50 927,00	53 643,48
B. Koszty działalności operacyjnej	4 416 322,85	4 515 994,35
I. Amortyzacja	19 849,19	19 849,19
II. Zużycie materiałów i energii	400 317,03	395 393,10
III. Usługi obce	122 454,54	94 226,59
IV. Podatki i opłaty	4 745,60	264,80
V. Wynagrodzenia	3 097 549,59	3 213 784,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	768 224,86	790 257,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 162,04	2 218,79
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)	-4 174 319,85	-4 253 180,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 079,97	4 675,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 079,97	4 675,22
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)	-4 173 239,88	-4 248 505,65
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)	-4 173 239,88	-4 248 505,65
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)	-4 173 239,88	-4 248 505,65

GŁÓWNY KASJER
 mgr Janina Wanda

2023 -03- 2 1

DYREKTOR
 mgr Beata [signature]



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 z Oddziałami Integrycyjnymi im. Janusza Korczaka w Radomiu Powstańców Śląskich 9 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 67010745000000		

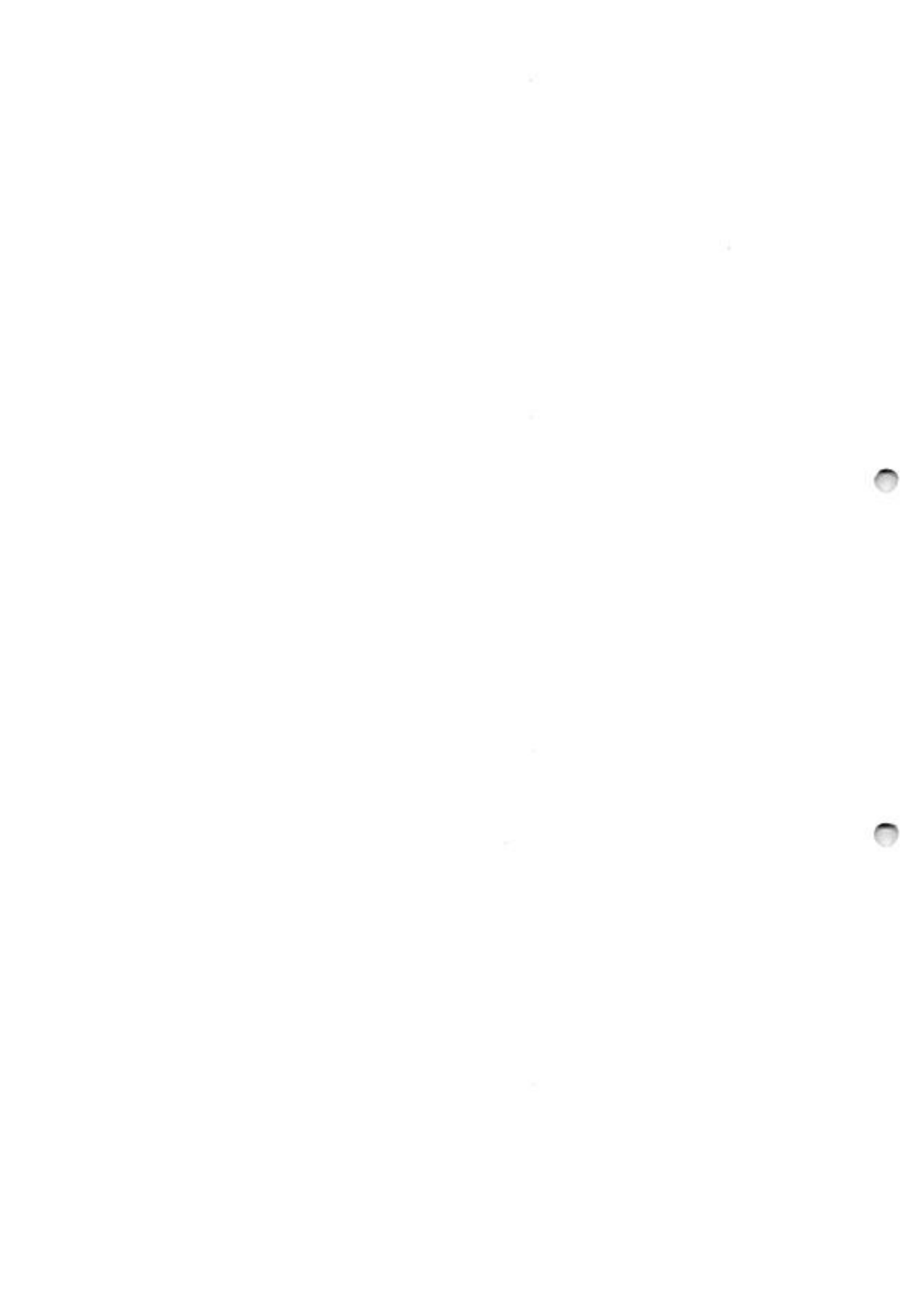
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 926 593,24	4 193 612,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 173 781,25	4 078 307,32
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 173 781,25	4 078 307,32
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 trwałe i środki trwałe 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)	3 906 761,73	4 228 457,08
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 852 532,76	4 173 239,88
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 228,97	55 217,20
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)	4 193 612,76	4 043 463,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 173 239,88	-4 248 505,65
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-4 173 239,88	-4 248 505,65
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	20 372,88	-205 042,65

GŁÓWNY KASJER
 mgr Jolanta Warda

2023-03-17

DYREKTOR

mgr [signature]



9A

INFORMACJA DODATKOWA

Przebieg w toku w sprawie
2023-03-21

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 24 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Radomiu
1.2	siedzibę jednostki ul. Powstańców Śląskich 9 26-600 Radom
1.3	adres jednostki ul. Powstańców Śląskich 9 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 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 trwałe 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
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 występuje
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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
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.	łączną 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jan Kucuk Wa. Ja

(główny księgowy)

2023 -03- 17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Tomasz...

(kierownik jednostki)