

Jednostka: PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W ZAGÓRZU ul. Żelazowa 8 32-555 Zagórze tel. 0326231995 Numer identyfikacyjny REGON 12130926400000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Urząd Gminy w Babicach 32-551 Babice ul. Krakowska 56
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 410 907,15	1 363 003,50	A. Fundusze	1 324 756,63	1 224 427,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 156 100,88	3 525 640,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 410 907,15	1 363 003,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 831 344,25	-2 301 212,73
1. Środki trwałe	1 410 907,15	1 363 003,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 412,39	6 412,39	2. Strata netto (-)	-1 831 344,25	-2 301 212,73
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	1 396 860,76	1 351 651,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	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	7 634,00	4 939,64	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 983,14	151 734,59
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	104 983,14	151 734,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 365,88	8 089,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 228,89	22 681,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 388,37	120 963,54
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	18 832,62	13 158,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	18 832,62	13 158,41	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	18 832,62	13 158,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	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	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	1 429 739,77	1 376 161,91	Suma pasywów	1 429 739,77	1 376 161,91

2025.03.25

Główny księgowy
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
rok, miesiąc, dzień
Ewa Janik

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
Kierownik jednostki
Lucyna Siba

Gminny Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli 32-551 Babice
ul. Krakowska 56, tel. 326134049
NIP 6281671053 REGON 272809908

Jednostka: PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W ZAGÓRZU ul. Żelazowa 8 32-555 Zagórze tel. 0326231995 Numer identyfikacyjny REGON 12130926400000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy w Babicach 32-551 Babice ul. Krakowska 56
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	225 505,10	223 710,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 482,50	192 043,40
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	27 022,60	31 667,06
B. Koszty działalności operacyjnej	2 060 439,79	2 526 091,84
I. Amortyzacja	47 903,65	47 903,65
II. Zużycie materiałów i energii	298 724,10	341 780,51
III. Usługi obce	130 333,00	90 040,30
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 215 812,60	1 561 024,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	366 803,98	484 008,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	862,46	1 334,64
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)	-1 834 934,69	-2 302 381,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 417,08	956,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 417,08	956,00
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)	-1 831 517,61	-2 301 425,38
G. Przychody finansowe	173,36	212,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	173,36	212,65
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)	-1 831 344,25	-2 301 212,73
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)	-1 831 344,25	-2 301 212,73

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
Główny księgowy
Ewa Janik

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
Kierownik jednostki
Lucyna Siba

Gminny Zespół Obsługi
Szkoł i Przedszkoli 32-551 Babice
ul. Krakowska 56, tel. 326134049
NIP 6281671053 REGON 272809908

Jednostka: PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W ZAGÓRZU ul. Żelatowa 8 32-555 Zagórze tel. 0326231995 Numer identyfikacyjny REGON 12130926400000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat Urząd Gminy w Babicach 32-551 Babice ul. Krakowska 56
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 890 077,27	3 156 100,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 993 612,55	2 425 762,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 993 612,55	2 425 762,53
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)	1 727 588,94	2 056 223,36
2.1. Strata za rok ubiegły	1 498 493,40	1 831 344,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	229 095,54	224 879,11
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)	3 156 100,88	3 525 640,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 831 344,25	-2 301 212,73
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 831 344,25	-2 301 212,73
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 324 756,63	1 224 427,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
Główny księgowy
Ewa Janik

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
Kierownik jednostki
Lucyna Siba

Gminny Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli 32-551 Babice
ul. Krakowska 56, tel. 326134049
NIP 6281671053 REGON 272809908

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe w Zagórze
1.2	siedzibę jednostki Zagórze , ul. Żelatowa 8
1.3	adres jednostki 32-555 Zagórze ul Żelatowa 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8510Z - Wychowanie przedszkolne , Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 3/2018 z dnia 21 maja 2018 roku Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Babicach w sprawie przyjętych zasad rachunkowości oraz zakładowego planu kont obowiązujących w Gminnym Zespole Obsługi Szkół i Przedszkoli w Babicach będącym jednostką obsługującą szkoły i przedszkola, dla których organem prowadzącym jest Gmina Babice
5.	inne informacje -
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 1. Konto 011-00 Grunty na dzień 31.12.2024r Wartość gruntów na dzień 01 stycznia 2024r wynosiła 6.412,39 zł Zwiększenia w ciągu roku: brak Zmniejszenia w ciągu roku: brak Wartość gruntów na dzień 31 grudnia 2024r wynosiła 6.412,39 zł
	2. Konto 011-01 Budynki i lokale na dzień 31.12.2024r Wartość brutto budynków i lokali na dzień 01 stycznia 2024r wynosiła 1.651.177,73 zł Zwiększenia w ciągu roku: brak Zmniejszenia w ciągu roku: brak Wartość brutto budynków i lokali na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 1.651.177,73 zł Konto 071-01 – Umorzenie - Budynki i lokale Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 337.717,12 zł Umorzenie za rok 2024: 41.279,44 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 378.996,56 zł Wartość netto budynków i lokali na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 1.272.181,17 zł.

	3. Konto 011-02 Obiekty inżynierii lądowej na dzień 31.12.2024r Wartość brutto obiektów inżynierii lądowej na dzień 01 stycznia 2024r wynosiła 89.014,00 zł Zwiększenia w ciągu roku: brak Zmniejszenia w ciągu roku: brak Wartość brutto obiektów inżynierii lądowej na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 89.014,00 zł Konto 071-02 – Umorzenie - Obiekty inżynierii lądowej Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 5.613,85 zł Umorzenie za rok 2024: 3.929,85 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 9.543,70 zł Wartość netto obiektów inżynierii lądowej na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 79.470,30 zł.
	4. Konto 011-08 Narzędzia i wyposażenie na dzień 31.12.2024r Wartość brutto narzędzi i wyposażenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosiła 22.476,37 zł Zwiększenia w ciągu roku: brak Zmniejszenia w ciągu roku: brak Wartość brutto obiektów inżynierii lądowej na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 22.476,37 zł Konto 071-08 – Umorzenie - Narzędzia i wyposażenie Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 14.842,37 zł Umorzenie za rok 2024: 2.694,36 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 17.536,73 zł Wartość netto narzędzi i wyposażenia na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 4.939,64 zł.
	5. Konto 013 Pozostałe środki trwałe na dzień 31.12.2024r Stan pozostałych środków trwałych - konto 013 na dzień 01 stycznia 2024r wg wartości początkowej wynosił 288.961,85 zł Zwiększenia ogółem konta 013 w ciągu roku: 37.457,38 zł Zmniejszenia ogółem konta 013 w ciągu roku: 0,00 zł Stan pozostałych środków trwałych - konto 013 na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 326.419,23 zł Konto 072-01 – Umorzenie - Pozostałych środków trwałych Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 288.961,85 zł Zwiększenia w ciągu roku z tyt. umorzeń : 37.457,38 zł Zmniejszenia w ciągu roku z tyt. umorzeń: 0,00 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 326.419,23 zł
	6. Konto 014 Zbiory biblioteczne na dzień 31.12.2024r Stan zbiorów bibliotecznych - konto 014 na dzień 01 stycznia 2024r wg wartości początkowej wynosił 8.539,60 zł Zwiększenia ogółem konta 014 w ciągu roku: 910,52 zł Zmniejszenia ogółem konta 014 w ciągu roku: 0,00 zł Stan zbiorów bibliotecznych - konto 014 na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 9.450,12 zł Konto 072-02 – Umorzenie - Zbiorów bibliotecznych Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 8.539,60 zł Zwiększenia w ciągu roku z tyt. umorzeń : 910,52 zł Zmniejszenia w ciągu roku z tyt. umorzeń: 0,00 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 9.450,12 zł.

	7. Konto 020-02 Wartości niematerialne i prawne (o niskiej wartości) na dzień 31.12.2024r Stan wartości niematerialnych i prawnych - konto 020-02 na dzień 01 stycznia 2024r wg wartości początkowej wynosił 5.226,23 zł Zwiększenia ogółem konta 020-02 w ciągu roku: 3.139,99 zł Zmniejszenia ogółem konta 020-02 w ciągu roku: 0,00 zł Stan wartości niematerialnych i prawnych - konto 020-02 na dzień 31 grudnia 2024r wynosi 8.366,22 zł Konto 072-03 – Umorzenie - Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (020-02) Stan umorzenia na dzień 01 stycznia 2024r wynosił 5.226,23 zł Zwiększenia w ciągu roku z tyt. umorzeń : 3.139,99 zł Zmniejszenia w ciągu roku z tyt. umorzeń: 0,00 zł Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 8.366,22 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka 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
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop - 8.055,84 zł Nagrody jubileuszowe - 3.785,99 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość 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
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Babice, 25.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Główny księgowy

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Kierownik jednostki