


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				URZĄD GMINY w Tarnobrodzie Wójt Gminy Tarnów Opolski 31-03-2023 	
	sporządzony na dzień 31.12 20 22. r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	64,69	81 315,80	A. Fundusze	-42 549,29	50 910,04	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	525 580,83	711 397,10	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	64,69	81 315,80	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-568 130,12	-660 487,06	
1. Środki trwałe	64,69	81 315,80	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-568 130,12	-660 487,06	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		81 315,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	64,69		B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 184,65	87 504,09	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	82 184,65	87 504,09	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	550,40	673,08	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 051,00	1 366,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 225,72	20 545,77	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 705,54	32 354,96	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	39 570,67	57 098,33	8. Fundusze specjalne	30 651,99	32 564,28
I. Zapasy	5 243,68	20 437,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 651,99	32 564,28
1. Materiały	5 243,68	20 437,05	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	9 485,00	16 757,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	9 485,00	16 757,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 841,99	19 904,28			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 841,99	19 904,28			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	39 635,36	138 414,13	Suma pasywów	39 635,36	138 414,13

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

mgr Renata Ciollek

.....
(główny księgowy)

2023.03.31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Turawie Opolskim

.....
Emilia Stefaniak
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat URZĄD GMINY w Tarnowie Opolskim Wójt Gminy Tarnów Opolski 31-03-2023 <i>Polak</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		460 600,43	525 580,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		600 827,31	804 719,85
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		600 827,31	720 462,10
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			84 257,75
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		535 846,91	618 903,58
2.1. Strata za rok ubiegły		495 729,91	568 130,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		40 117,00	50 773,46
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		525 580,83	711 397,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-568 130,12	-660 487,06
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-568 130,12	-660 487,06
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-42 549,29	50 910,04

R. Ciollek
mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Światy Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Stęsiów-Dzideczek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392	sporządzony na dzień 31.12 20 22. r.	Wójt Gminy Tarnów Opolski URZĄD GMINY w Tarnowie Opolskiej 31-03-2023 <i>Bleu</i>	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 810,00	49 714,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		39 810,00	49 714,00
B. Koszty działalności operacyjnej		607 940,12	710 557,54
I. Amortyzacja		543,23	3 006,64
II. Zużycie materiałów i energii		55 310,39	85 496,38
III. Usługi obce		22 428,13	28 539,71
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		413 097,40	472 209,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		115 528,96	120 069,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 032,01	1 235,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-568 130,12	-660 843,54
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-568 130,12	-660 843,54

G. Przychody finansowe	0,00	356,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		356,48
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-568 130,12	-660 487,06
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-568 130,12	-660 487,06

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

mgr Renata Ciollek

.....
(główny księgowy)

2023.03.31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Oświaty Samorządowej
w Farnowie Opolskim

Emilia Styciów-Dzideczek

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GŁÓWNY
W TORONIU

51-83-7023

Wydruk z dnia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Kosorowicach
1.2	siedzibę jednostki
	Kosorowice
1.3	adres jednostki
	ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
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)
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w 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.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Dla wartości niematerialnych i prawnych niskocennych których wartość jednostkowa na stanowisko nie przekracza 1000,00 zł, prowadzona jest wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków. 4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 1000,00 zł (wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł oraz książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, meble i dywany, odzież. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego z wyjątkiem środków żywnościowych, które są objęte gospodarką magazynową. Środki żywnościowe ewidencjonuje się w cenach zakupu i ujmuje się ich wartość w ewidencji pozaksięgowej prowadzonej przez pracownika jednostki. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę nieużytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
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
	Informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Informacje wg. załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerw
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg. załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	84257,75
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg. załącznika nr 4
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

R h m

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Steciw-Dzideczek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Przedsiębiorstwo Publiczne w Koszowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Koszowice
REGON: 530581392

31-08-2028

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13-12)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	zbycie		likwidacja	inne	amortyzacja za rok obrotowy				inne	Opółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0				0	0							0		0
2	Środki trwałe konto 011:	239252,38	0,00	84257,75	0,00	84257,75	0,00	0,00	0,00	0,00	323510,13	239187,63	0,00	2941,95	0,00	2941,95		242129,64	64,69	81380,49
	Grupa 0 Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Budynki i lokale oraz spójdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	216122,46		84257,75		84257,75				0,00	300380,21	216122,46		2941,95		2941,95		219064,41	0,00	81315,80
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15369,47				0,00				0,00	15369,47	15369,47				0,00		15369,47	0,00	0,00
	Grupa 3 Koły i maszyny energetyczne	7760,45				0,00				0,00	7760,45	7695,76				0,00		7665,76	64,69	64,69
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 6 Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 7 Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 9 Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	¹⁾ rozliczenie środków trwałych w budowie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne niemortyzowane lub nieumarzane w czasie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie ¹⁾			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0,00				0,00	0,00	
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	69944,52	2184,61	0,00	0,00	2184,61	0,00	0,00	0,00	0,00	72129,13	
Grupa 0	Grupy	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Kolty i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9933,65				0,00				0,00	9933,65	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	597,00		0,00		0,00				0,00	597,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	17024,32	1381,29			1381,29				0,00	18405,61	
Grupa 7	Środki transportu	4,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	42389,55	803,32			803,32				0,00	43192,87	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	0,00				0,00				0,00	0,00	

1) rozliczenie środków trwałych w budowie

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. W.

mgr Renata Ciollak

(główny księgowy)

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik
Biura Obsługi Jednostki Samorządowej
w mieście Opatowie**

Emilia Stecowa-Dzideczek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

31-03-2023

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0				0
						0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciolek

mgr Renata Ciolek

.....
(główny księgowy)

31 03 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Światy Samorządowej
w Tempolnie Opolskim

Emilia Steców-Dziągaczek

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniężne, itp.)	440204,57
1a	w tym: nagrody jubileuszowe	14932,80
1b	w tym: odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	22399,20
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	wyplaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	29705,54
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, itp.)	13342,80
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21689,75

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Szpak-W-Dzideczek

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciolek

mgr Renata Ciolek

(główny księgowy)

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	Przychody konto 760	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1124,98
	odszkodowanie za uszkodzoną szybę	1124,98
2	Koszty konto 761	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1124,98
	wymiana uszkodzonej szyby	1124,98

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batoroego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Tarnowie Opatowskim

Emilia Stepiów-Dzideczek

(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Załącznik Nr 1
do Zarządzenie Nr OR.120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

URZĄD
w Tarnowie Opolskiej
31-03-2023
właściciel
P. Ciollek

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2022 r.

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn) Stan na dzień 31.12.2022 r.

należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma) Stan na dzień 31.12.2022 r.

zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

31. 03. 2023
.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

P. Ciollek

mgr Renata Ciollek

31. 03. 2023
.....
Data i podpis kierownika jednostki

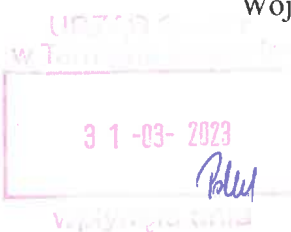
Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Tarnowie Opolskiej

Emilia Steciów-Dzideczek

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację



Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat za 2022

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn) Stan na dzień 31.12.2022

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostki organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat)

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Op.	za wyżywienie dzieci	139,50
2			
3			
4			
Razem			139,50

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma) Stan na dzień 31.12.2022

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2022 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

31.03.2023

mgr Renata Ciollek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

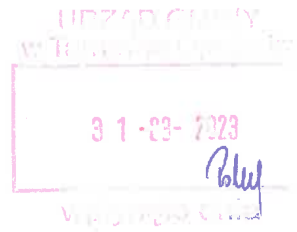
Biurowiec
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskiej

31.03.2023

Emilia Steciów-Dziudeczek

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392



Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki za 2022

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIJSZENIA FUNDUSZU (Wn)

Stan na dzień 31.12.2022

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma)

Stan na dzień 31.12.2022

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Ciollek

mgr Renata Ciollek

31. 03. 2023

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Steców-Dzideczek

31. 03. 2023

.....
Data i podpis kierownika jednostki

31-03-2023

Bluj

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Tarnów Opolski
Nr OR.120.30.2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Wykaz wzajemnych należności pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Stan na dzień 31.12.2022

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Kwota w złotych
1.	Brak	Brak	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Ciolk

mgr Renata Ciollek

31. 03. 2023

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

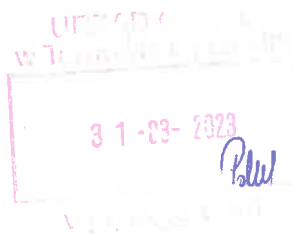
Kierownik
Biura Obsługi Osoby Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

31. 03. 2023

Emilia Steców-Dzidgczek

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,
ul. Batorego 10,
46-050 Kosorowice
REGON: 530581392



Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Tarnów Opolski
Nr OR.120.30.2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Wykaz wzajemnych zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
Stan na dzień 31.12.2022

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Kwota w złotych
1.	Brak	Brak	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY
R Ciollek
31. 03. 2023
mgr Renata Ciollek
.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

Kierown.
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
31. 03. 2023
Emilia Stecówna-Dzideczek
.....
Data i podpis kierownika jednostki

