

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OSIU</b> ul. Dworcowa 4 86-150 Osie	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat:  Gmina Osie
Numer identyfikacyjny REGON <b>340854078</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 760F5890B5259E0F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	226 050,89	225 242,83	A Fundusz	131 750,70	82 036,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 579 507,97	1 980 390,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	226 050,89	225 242,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
A.II.1 Środki trwałe	226 050,89	225 242,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	17 940,00	17 940,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	208 110,89	196 431,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 870,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 436,39	175 459,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	119 436,39	175 459,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	680,84	216,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 520,00	17 325,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 809,42	81 619,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 371,58	58 801,23

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Alina Siewert  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

760F5890B5259E0F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	348,30	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	25 136,20	32 253,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 636,23	3 984,03	D.II.8 Fundusze specjalne	14 706,25	17 497,80
B.I.1 Materiały	950,00	1 860,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 706,25	17 497,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 686,23	2 124,03	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	12 947,72	18 641,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 641,00	10 211,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 306,72	8 430,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 552,25	9 628,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	9 628,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 552,25	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Alina Siewert  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

760F5890B5259E0F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>251 187,09</b>	<b>257 496,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>251 187,09</b>	<b>257 496,66</b>

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

760F5890B5259E0F

Alina Siewert  
(kierownik jednostki)


Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

760F5890B5259E0F

Alina Siewert  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OSIU</b>  ul. Dworcowa 4 86-150 Osie	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2024 r.</b>	Adresat:  Gmina Osie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340854078</b>		<b>D843106680AB5DB3</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2025.03.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Alina Siewert  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Peplińska-Dubiela  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2025.03.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Alina Siewert  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne w Osiu
1.2	siedzibę jednostki Osie
1.3	adres jednostki ul. Dworcowa 4, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność w zakresie dydaktyki, wychowania i opieki - dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata, do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 6 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
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) <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie 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.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:                     <ol style="list-style-type: none"> <li>a) środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy,</li> <li>b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10.000 zł umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami ,</li> <li>c) środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 10.000 zł , amortyzuje się jednorazowo i zalicza bezpośrednio w koszty,</li> <li>d) występujące zapasy towarów i/lub materiałów , wyceniane są według cen nabycia .</li> </ol> </li> <li>3. Należności oraz zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty.</li> <li>4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

## Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie *		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 487,00	0,00	2 298,98	0,00	2 298,98	0,00	0,00	0,00	0,00	3 785,98
2.	Pozostałe środki trwałe	159 678,90	0,00	57 102,57	0,00	57 102,57	0,00	17 572,52	0,00	17 572,52	199 208,95
3.	Księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki trwałe	422 425,89	0,00	10 998,94	0,00	10 998,94	0,00	0,00	0,00	0,00	433 424,83
4.1	Grunty - KST 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 940,00
4.2	Budynki i lokale - KST 1	306 045,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 045,90
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KST 2	89 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 499,99
4.4	Kotły i maszyny energetyczne KST 3	8 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 940,00
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KST 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KST 5	0,00	0,00	10 998,94	0,00	10 998,94	0,00	0,00	0,00	0,00	10 998,94
4.7	Urządzenia techniczne - KST 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	Środki transportu - KST 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KST 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>583 591,79</b>	<b>0,00</b>	<b>70 400,49</b>	<b>0,00</b>	<b>70 400,49</b>	<b>0,00</b>	<b>17 572,52</b>	<b>0,00</b>	<b>17 572,52</b>	<b>636 419,76</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Ujemnie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Ujemnie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 487,00	0,00	2 298,98	0,00	2 298,98	0,00	3 785,98	0,00	0,00
2.	Pozostałe środki trwałe	159 678,90	0,00	57 102,57	0,00	57 102,57	17 572,52	199 208,95	0,00	0,00
3.	Księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki trwałe	196 375,00	0,00	11 807,00	0,00	11 807,00	0,00	208 182,00	226 050,89	225 242,83
4.1	Grunty - KST 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 940,00	17 940,00
4.2	Budynki i lokale - KST 1	144 951,00	0,00	7 651,00	0,00	7 651,00	0,00	152 602,00	161 094,90	153 443,90
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KST 2	42 484,00	0,00	4 028,00	0,00	4 028,00	0,00	46 512,00	47 015,99	42 987,99
4.4	Kotły i maszyny energetyczne KST 3	8 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 940,00	0,00	0,00
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KST 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KST 5	0,00	0,00	128,00	0,00	128,00	0,00	128,00	0,00	10 870,94
4.7	Urządzenia techniczne - KST 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	Środki transportu - KST 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KST 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	357 540,90	0,00	71 208,55	0,00	71 208,55	17 572,52	411 176,93	226 050,89	225 242,83


\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia

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
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.683.928,60 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
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
	<p>Środki wykorzystane z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe w 2024 roku 29.010,00 zł.</p> <p>Od 01.09.2024 Przedszkole realizuje projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 „Dobry Start” – wsparcie edukacyjne dla dzieci i młodzieży poprzez dodatkowe zajęcia, wyposażenie szkół i rozwój kompetencji nauczycieli. Zrealizowana kwota w 2024 roku to 3.109,20 zł.</p>

Podpis jest prawidłowy


Dokument podpisany przez  Mgnieszka Peplińska-Dubiela  
Data: 2025.03.28 12:29:41 CET

(główny księgowy)


.....2025.03.28.....

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  Alina Siewert  
Data: 2025.03.28 12:30:20 CET

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OSIU</b> ul. Dworcowa 4 86-150 Osie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: <b>Gmina Osie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340854078</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>B03D844B01B9B087</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		124 661,00	130 658,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		124 661,00	130 658,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 572 743,27	2 029 280,73
B.I.	Amortyzacja		10 253,00	11 807,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		257 148,12	281 826,89
B.III.	Usługi obce		50 929,01	47 689,00
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		978 126,33	1 323 055,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		265 986,69	360 872,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 300,12	4 029,24
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 448 082,27	-1 898 622,73
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		325,00	380,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		325,00	380,72
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	111,72

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Alina Siewert  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	111,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
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)	-1 447 757,27	-1 898 353,73

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Alina Siewert  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Alina Siewert  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OSIU ul. Dworcowa 4 86-150 Osie		Gmina Osie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340854078</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 7549C6D371667D4C 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 358 428,84	1 579 507,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 707 439,12	1 988 107,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 620 788,63	1 977 108,59
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	86 650,49	10 998,94
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 486 359,99	1 587 224,93
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 274 607,50	1 447 757,27
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	125 102,00	128 468,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	86 650,49	10 998,94
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 579 507,97	1 980 390,57

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Alina Siewert  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 447 757,27	-1 898 353,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	131 750,70	82 036,84

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Alina Siewert  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Peplińska-Dubiela  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Alina Siewert  
kierownik jednostki

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu**

**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE**

86-150 OSIE, ul. Dworcowa 4

tel. 52 332 95 96

..NIP: 550.11.00.105. REGON: 340854078.....

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz zwiększeń funduszu – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie operacji	Kwota	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Uwagi
<b>Razem:</b>					

Wykaz zmniejszeń funduszu – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie operacji	Kwota	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Uwagi
<b>Razem:</b>					

.....  
(główny księgowy)

2025.03.27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – wyłączenia do bilansu

### PRZEDSZKOLE PUBLICZNE

86-150 OSIE, ul. Dworcowa 4

tel. 52 332 95 96

NIP: 559-11-00-485, REGON: 340854078

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz należności – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie należności	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
<b>Razem:</b>				X	

Wykaz zobowiązań – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie zobowiązania	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
<b>Razem:</b>				X	

.....  
(główny księgowy)

2025.03.27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – wyłączenia do rachunku zysku i strat

**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE**

86-150 OSIE, ul. Dworcowa 4

tel. 52 332 95 96

NIP: 559-11-00-485, REGON: 340854078

.....  
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz przychodów – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS	Uwagi
1.	GOPS	720 PRZYCHODY Z TT. DOCH. BUDZ.	482,00	A.VI.	
<b>Razem:</b>			482,00	X	

Wykaz kosztów – stan na dzień 31.12. 2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS	Uwagi
1.	GZK	401 ZUŻYCIE MAT. I ENER. 402 USŁUGI OBCE	498,97 787,36	B. III.	
2.	SPO	402 USŁUGI OBCE	3572,00	B. III.	
<b>Razem:</b>			4.858,33	X	

.....  
(główny księgowy)

2025.03.27  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)