

Jednostka: PM13

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 13 „Kraina Przygód” ul. Dzieci Polskich 5 07-410 Ostrołęka, ul. Dzieci Polskich 5 tel./fax 29 766 68 32 NIP 7582075642; REGON 551264229</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Ostrołęka</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 551264229</p>		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	791 011,67	752 653,18	A. Fundusze	658 496,79	627 578,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 337 048,59	2 314 659,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	791 011,67	752 653,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 678 551,80	-1 687 080,67
1. Środki trwałe	791 011,67	752 653,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	229 230,00	229 230,00	2. Strata netto (-)	-1 678 551,80	-1 687 080,67
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	542 389,16	515 459,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	810,00	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	18 582,51	7 963,91	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159 482,79	147 444,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Części na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	159 482,79	147 444,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 754,11	4 351,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 557,00	17 354,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 271,27	61 909,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 275,58	60 985,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	111,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 967,91	22 369,48	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 135,39	3 561,31	8. Fundusze specjalne	6 624,83	2 731,47
1. Materiały	3 135,39	3 561,31	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 624,83	2 731,47
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	23 525,69	17 786,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 207,69	16 076,70			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 318,00	1 710,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	306,83	1 021,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	306,83	1 021,47			
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	817 979,58	775 022,66	Suma pasywów	817 979,58	775 022,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Beata Pędzich

2022.03.15

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR

Przedszkole Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

Anna Sadłowska

Jednostka: PM13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 13 „Kraina Przygód” ul. Dzieci Polskich 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297666832	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 551264229		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	117 452,30	155 030,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 452,30	128 020,10
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	0,00	27 010,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 801 936,73	1 848 321,44
I. Amortyzacja	38 301,89	38 358,49
II. Zużycie materiałów i energii	156 731,77	186 815,55
III. Usługi obce	11 403,31	18 985,47
IV. Podatki i opłaty	4 042,50	4 535,90
V. Wynagrodzenia	1 343 344,94	1 307 034,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	248 112,32	292 591,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 684 484,43	-1 693 291,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 633,46	6 188,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 633,46	6 188,65
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)	-1 678 850,97	-1 687 102,69
G. Przychody finansowe	299,17	22,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Procenty	299,17	22,02
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)	-1 678 551,80	-1 687 080,67
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)	-1 678 551,80	-1 687 080,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Wędzich

.....
Główny księgowy

2022.03.15

.....
rok, miesiąc, dzień

P.O. DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

Anna Krawczyk
.....
Kierownik jednostki

**Przedszkole Miejskie nr 13
Kraina Przygód**

07-410 Ostrołęka, ul. Dzieci Polskich 5
tel./fax 29 766 68 32
NIP 7582075642; REGON 551264229

Jednostka: PM13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 13 „Kraina Przygód” ul. Dzieci Polskich 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297666832	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 551264229		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 315 406,12	2 337 048,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 750 099,86	1 818 533,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 750 099,86	1 818 533,99
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)	1 728 457,39	1 840 923,56
2.1. Strata za rok ubiegły	1 618 440,35	1 678 551,80
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 017,04	162 371,76
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)	2 337 048,59	2 314 659,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 678 551,80	-1 687 080,67
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 678 551,80	-1 687 080,67
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Wynik finansowy netto (II+,-III)	658 496,79	627 578,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Wędzich

Główny księgowy

2022.03.15

rok, miesiąc, dzień

 p.o. DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego nr 13
 Kraina Przygód w Ostrołęce
 Kierownik jednostki
 Anna Sadłowska

 Przedszkole Miejskie nr 13
 Kraina Przygód
 07-410 Ostrołęka, ul. Dzieci Polskich 5
 tel./fax 29 766 68 32
 NIP 7582075642; REGON 551264229

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w

I.	szczegółności:																											
1.																												
1.1.	nazwę jednostki																											
	Przedszkole Miejskie nr 13 Kraina Przygód																											
1.2.	siedzibę jednostki																											
	07-410 Ostrołęka ul. Dzieci Polskich 5																											
1.3.	adres jednostki																											
	jw.																											
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki																											
	Podstawowym celem i przedmiotem działania jednostki jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta Ostrołęki w zakresie działalności edukacyjnej, wychowawczej i opiekuńczej w zakresie wychowania przedszkolnego																											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																											
	01.01.2021 - 31.12.2021																											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe																											
	Nie dotyczy																											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																											
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>Nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</td> <td>według cen nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Rezerwy</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>Nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																										
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																										
Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy																										
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																										
Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																										
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności																										
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																										
Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy																										
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																										
	<p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarżane są:</p>																											

<p>Przedszkole Miejskie nr 1 Kraina Przygód 07-410 Ostrołęka, ul. Dzieci Pobjętych 5 tel./fax 29 763 68 32 KMP 7582079642; REGON 55126427</p>	<p>a) r 1) odzież; b) meble i dywany; 5) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</p>
	4) nie umarza się gruntów
5.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - załączniki do bilansu
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
	Załącznik do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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

	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
1.9.	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
	Załącznik do informacji
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

2022-03-15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Władych

Przedszkole Miejskie nr 13
Kraina Przygód

07-410 Ostrołęka, ul. Dzieci Polskich 5
tel./fax 29 766 68 32
NIP 7582075642; REGON 551264229

p.o. DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

Anna Sadowska