

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. 0297666832 Numer identyfikacyjny REGON 551264229</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat Miasto Ostrołęka</p>
--	---	-------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	752 653,18	718 192,68	A. Fundusze	627 578,35	609 192,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 314 659,02	2 224 896,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	752 653,18	718 192,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 687 080,67	-1 615 703,21
1. Środki trwałe	752 653,18	718 192,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	229 230,00	229 230,00	2. Strata netto (-)	-1 687 080,67	-1 615 703,21
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	515 459,27	488 962,68	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	7 963,91	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147 444,31	139 485,04
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	147 444,31	139 485,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 351,98	4 456,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 354,00	8 920,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 909,63	61 347,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 985,43	58 560,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	111,80	422,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 369,48	30 485,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 561,31	4 702,14	8. Fundusze specjalne	2 731,47	5 778,86
1. Materiały	3 561,31	4 702,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 731,47	5 778,86
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	17 786,70	23 253,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 076,70	20 004,27			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 710,00	3 249,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 021,47	2 529,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 021,47	2 529,86			
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	775 022,66	748 677,95	Suma pasywów	775 022,66	748 677,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Beata Rezbich

DYREKTOR

Kierownik jednostki
Przedszkole Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

Anna Sądłowska



Jednostka: PM13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 13 „Kraina Przygód” ul. Dzieci Polskich 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297666832 NIP 7582078642; REGON 551264229	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 551264229		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 337 048,59	2 314 659,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 818 533,99	1 783 038,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 818 533,99	1 783 038,90
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)	1 840 923,56	1 872 801,80
2.1. Strata za rok ubiegły	1 678 551,80	1 687 080,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	162 371,76	185 721,13
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)	2 314 659,02	2 224 896,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 687 080,67	-1 615 703,21
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 687 080,67	-1 615 703,21
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Wynik finansowy netto (I+II+III)	627 578,35	609 192,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Pezdech

Główny księgowy

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego nr 13
 Kraina Przygód w Ostrołęce
 Kierownik jednostki
 Anna Sadowska

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 07-410 Ostrołęka tel./fax 29 766 68 32 tel. 0297666832 NIP 7582075642; REGON 551264229</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Ostrołęka</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 551264229</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	155 030,10	179 100,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 020,10	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	27 010,00	179 100,70
B. Koszty działalności operacyjnej	1 848 321,44	1 805 351,91
I. Amortyzacja	38 358,49	34 460,50
II. Zużycie materiałów i energii	186 815,55	235 414,02
III. Usługi obce	18 985,47	17 288,24
IV. Podatki i opłaty	4 535,90	9 686,36
V. Wynagrodzenia	1 307 034,55	1 223 793,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 591,48	284 709,75
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)	-1 693 291,34	-1 626 251,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 188,65	8 061,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 188,65	8 061,85
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)	-1 687 102,69	-1 618 189,36
G. Przychody finansowe	22,02	2 486,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Procenty	22,02	2 486,15
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)	-1 687 080,67	-1 615 703,21
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)	-1 687 080,67	-1 615 703,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Beata Pudzich
Główny księgowy

2023.03.15

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

.....
Anna Sankowska
Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w

I. szczególności:

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

01.01.2022 - 31.12.2022

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:

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

- 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.
- 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.
- 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:

	<ul style="list-style-type: none"> a) odzież; b) meble i dywany; c) 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.
	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

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
	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

2023-03-15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Pędzich

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

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 13
Kraina Przygód w Ostrołęce

Anna Sadowska