

Jednostka: P4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 ul. Słazka 16 05-220 Zielonka tel. 0227810202 Numer identyfikacyjny REGON 14254885300000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 012 037,52</b>	<b>5 844 244,29</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>5 858 180,53</b>	<b>5 644 360,92</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 395 914,44	8 610 147,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 012 037,52	5 844 244,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 537 733,91	-2 965 786,93
1. Środki trwałe	6 012 037,52	5 844 244,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 537 733,91	-2 965 786,93
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	5 996 858,25	5 832 184,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	15 179,27	12 059,49	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>197 512,72</b>	<b>270 052,05</b>
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	197 512,72	270 052,05
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 636,27	19 239,72
. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 158,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 277,93	87 934,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 726,31	156 245,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>43 655,73</b>	<b>70 168,68</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	32 193,02	60 217,06	8. Fundusze specjalne	8 714,21	6 632,52
1. Materiały	32 193,02	60 217,06	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 714,21	6 632,52
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	2 748,50	3 319,10			
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	2 748,50	3 319,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 714,21	6 632,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 714,21	6 632,52			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 055 693,25</b>	<b>5 914 412,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 055 693,25</b>	<b>5 914 412,97</b>

Kierownik Centrum Usług  
 Wspólnych w Zielonce  
 Główny Księgowy  
 Anna Hryniewicz  
 Eryka  
 Starszy Specjalista  
 d/s Księgowości  
 Mariola Krawczyk

2022.03.30  
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor  
 Miejskiego Przedszkola nr 4  
 w Zielonce  
 Beata Skopek

**Jednostka: P4**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 ul. Staszica 16 05-220 Zielonka tel. 0227810202 Numer identyfikacyjny REGON 14254888300000	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
---	---	----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>228 445,64</b>	<b>315 400,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 370,54	251 142,50
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	48 075,10	64 257,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 848 842,94</b>	<b>3 281 771,23</b>
I. Amortyzacja	167 793,23	167 793,23
- Zużycie materiałów i energii	278 675,93	360 540,71
- Usługi obce	68 201,88	92 378,35
IV. Podatki i opłaty	125,25	2 652,25
V. Wynagrodzenia	1 870 159,68	2 151 783,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	462 572,77	503 370,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 314,20	1 229,10
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	2 022,91
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 620 397,30</b>	<b>-2 966 371,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>82 630,94</b>	<b>544,59</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	82 630,94	544,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 537 766,36</b>	<b>-2 965 826,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>32,45</b>	<b>39,71</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- Odsetki	32,45	39,71
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 537 733,91</b>	<b>-2 965 786,93</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 537 733,91</b>	<b>-2 965 786,93</b>

Kierownik Centrum Usług Wspólnych w Zielonce  
 Anna Frynkiewicz  
 Starszy Specjalista ds. Księgowości  
 Małgorzata Krawczyk  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Anna Frynkiewicz

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
 Miejskiego Przedszkola nr 4  
 w Zielonce  
 Beata Skowron  
 Kierownik jednostki

**Jednostka: P4**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 ul. Staszica 16 05-220 Zielonka tel. 0227810202	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 14254885300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 406 026,94</b>	<b>8 395 914,44</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 554 281,97	2 816 317,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 554 281,97	2 816 317,84
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
a. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
b. 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)	2 564 394,47	2 602 084,43
2.1. Strata za rok ubiegły	2 432 751,19	2 537 733,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	131 037,10	64 350,52
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	606,18	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 395 914,44</b>	<b>8 610 147,85</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 537 733,91</b>	<b>-2 965 786,93</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 537 733,91	-2 965 786,93
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>5 858 180,53</b>	<b>5 644 360,92</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Hrynkiewicz*  
Główny księgowy

2022.03.30  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor  
Miejskiego Przedszkola nr 4  
w Zielonce  
*Beata Skopek*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Z...*

Starszy Specjalista  
d/s Księgowości  
*Mariola Krawczyk*

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 4
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Staszica 16
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>ZAGACZWIKI NR 1</i>
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 <i>ZAGACZWIKI NR 2</i>
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 nieumarzanych 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) BO - 6 136,80 / Stan na koniec roku 6 136,80
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 188 967,19
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

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce

*Anna Bryniewska*

Główny księgowy

*Edyta*

Starszy Specjalista  
d/s Księgowości

*Mariola Krawczyk*

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki  
Miejskiego Przedszkola nr 4  
w Zielonce  
*Beata Skópek*

INFORMACJA DODATKOWA

I. poz 4

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, oraz przepisami szczegółowymi z rozporządzenia z rozporządzenia 13.09.2017 r.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie, na podstawie protokołu przekazania w w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny.
- Środki trwałe stanowiące własność JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji organu, przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej tą decyzją.
- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i wprowadza do ewidencji. Umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.
- Środki trwałe obejmują, środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10 000 zł.
- Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
- Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.
- Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

28 MAR. 2022

GRÓDZISZKO  
2022  
*[Signature]*

ZALACZNIK NR 2

TABELA 1.1. MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 4 W ZIELONCE

## Główne składniki aktywów trwałych

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnątrz		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1 335,00	1 020,01			1 020,01				0,00	2 355,01
2	Środki trwałe	6 722 301,53	0,00		0,00	4 686,52				0,00	6 726 988,05
3	Grunty					0,00				0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	6 586 938,06	0,00			0,00				0,00	6 586 938,06
5	Maszyny i urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00
6	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	135 363,47	4 686,52	0,00	0,00	4 686,52	0,00	0,00	0,00	0,00	140 049,99
8	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>6 723 636,53</b>				<b>5 706,53</b>				<b>0,00</b>	<b>6 729 343,06</b>

Sporządziła : Mariola Krawczyk

Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1 335,00		1 020,01		1 020,01	0,00	2 355,01	0,00	0,00
710 264,01		172 479,75		172 479,75	0,00	882 743,76	6 012 037,52	5 844 244,29
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
590 079,81		164 673,45		164 673,45		754 753,26	5 996 858,25	5 832 184,80
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
120 184,20		7 806,30		7 806,30	0,00	127 990,50	15 179,27	12 059,49
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
711 599,01		173 499,76		173 499,76	0,00	885 098,77	6 012 037,52	5 844 244,29

- 2 -