

Jednostka: P5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 5 ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483 Numer identyfikacyjny REGON 142548890	<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>702 786,93</b>	<b>676 248,39</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>607 480,64</b>	<b>531 114,02</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 181 266,66	2 393 446,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	702 786,93	676 248,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 573 786,02	-1 862 332,44
1. Środki trwałe	702 786,93	676 248,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 573 786,02	-1 862 332,44
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	672 161,37	649 436,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 850,00	2 175,00	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	27 775,56	24 636,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 878,94	160 490,85
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	116 878,94	160 490,85
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 390,65	7 243,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	340,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 730,74	50 484,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 807,25	102 584,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21 572,65	15 356,48	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	17 469,28	9 718,48	8. Fundusze specjalne	1 610,30	178,40
1. Materiały	17 469,28	9 718,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 610,30	178,40
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	2 493,07	5 459,60			
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	2 493,07	5 459,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 610,30	178,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 610,30	178,40			
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>724 359,58</b>	<b>691 604,87</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>724 359,58</b>	<b>691 604,87</b>

Kierownik Centrum Usług  
 Wspólnych w Zielonce  
 Główny księgowy  
 Anna Frynkiewicz

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Kierownik jednostki  
 Przedszkola Nr 5  
 mgr Katarzyna Bukowska

**Jednostka: P5**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Miejskie Przedszkole nr 5  ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 142548890		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 217 942,18</b>	<b>2 181 266,66</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 659 185,17	1 821 869,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 659 185,17	1 821 869,97
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)	1 695 860,69	1 609 690,17
2.1. Strata za rok ubiegły	1 620 375,19	1 573 786,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 391,23	35 904,15
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	1 094,27	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 181 266,66</b>	<b>2 393 446,46</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 573 786,02</b>	<b>-1 862 332,44</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 573 786,02	-1 862 332,44
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>607 480,64</b>	<b>531 114,02</b>

  
 Anna Frynkiewicz  
 Główny księgowy

2022.03.28  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Przedszkola Nr 5  
  
 mgr Katarzyna Rakawska  
 Kierownik jednostki

**Jednostka: P5**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 5 ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 142548890		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>122 360,00</b>	<b>189 946,05</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 858,00	153 893,55
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	22 502,00	36 052,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 747 621,50</b>	<b>2 052 622,85</b>
I. Amortyzacja	26 538,54	26 538,54
II. Zużycie materiałów i energii	174 862,67	252 800,64
III. Usługi obce	36 850,19	38 314,59
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 227 101,90	1 410 719,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	281 787,00	323 138,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	481,20	516,20
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	595,12
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 625 261,50</b>	<b>-1 862 676,80</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>51 445,14</b>	<b>313,39</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	51 445,14	313,39
<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>-1 573 816,36</b>	<b>-1 862 363,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>30,34</b>	<b>30,97</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	30,34	30,97
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>-1 573 786,02</b>	<b>-1 862 332,44</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>-1 573 786,02</b>	<b>-1 862 332,44</b>

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

2021.03.28  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Nr 5  
  
 mgr Katarzyna Bakowska  
 .....  
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole nr 5
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Prym. Wyszyńskiego 7
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 łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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
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 5.169,88 Stan na koniec roku 5.169,88
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 121.320,94
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 Frynkiewicz*  
Anna Frynkiewicz

Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta...*  
Edyta...

2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 5  
*Katarzyna Bakowska*  
mgr Katarzyna Bakowska  
Kierownik jednostki

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ELŻBIETA...



TABELA 1.1  
Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Miejskie Przedszkole nr 5

TABELA 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości początkowej										Zwiększenia w ciągu roku			Wartość netto składników					
		Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	nieoplatne przekazanie/nabywanie	aktualizacja	przemieszczenie wewnątrz	Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	Inne	Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13-14)	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne	Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (17-18)	Wartość netto stan na początek roku obrotowego (3-13)	Wartość netto 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	2 263,28					0,00			0,00	2 263,28	2 263,28				0,00		2 263,28	0,00	0,00
2	<b>Środki trwałe</b>	1 129 211,79	1 384,68			1 384,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 596,47	426 424,86		27 923,22		27 923,22	0,00	454 348,08	702 786,93	676 248,39
3	Grunt						0,00			0,00	0,00									0,00
4	Budynki, lokale, budowle	908 985,70	0,00				0,00			0,00	908 985,70	236 824,33		22 724,64		22 724,64		259 548,97	672 161,37	649 436,73
5	Maszyny i urządzenia techniczne	56 560,88	0,00				0,00			0,00	56 560,88	53 710,88		675,00		675,00		54 385,88	2 850,00	2 175,00
6	Środki transportu						0,00			0,00	0,00									0,00
7	Inne środki trwałe	163 665,21	1 384,68			1 384,68		0,00		0,00	165 049,89	135 889,65		4 523,58		4 523,58	0,00	140 413,23	27 775,56	24 636,66
8	Środki trwałe w budowie						0,00			0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00			0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	1 131 475,07	1 384,68			1 384,68		0,00	0,00	0,00	1 132 859,75	428 688,14		27 923,22		27 923,22	0,00	456 611,36	702 786,93	676 248,39

Zielonka dnia 29.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Etyka i odpowiedzialność