

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5 23-204 KRAŚNIK tel. 0818255252	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533137		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	454 584,31	426 047,53	A. Fundusze	340 605,25	316 750,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 651 469,92	1 690 459,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	454 584,31	426 047,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 310 864,67	-1 373 708,30
1. Środki trwałe	454 584,31	426 047,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	131 260,00	131 260,00	2. Strata netto (-)	-1 310 864,67	-1 373 708,30
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	257 343,65	241 529,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 662,71	46 930,17	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	7 317,95	6 327,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	153 172,86	146 194,01
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	153 172,86	146 194,01
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 792,44	9 154,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 393,00	5 638,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 310,41	28 669,77
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 550,75	86 784,06
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
6. Aktywa obrotowe	39 193,80	36 897,24	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 498,74	5 045,68	8. Fundusze specjalne	18 126,26	15 947,76
1. Materiały	7 498,74	5 045,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 126,26	15 947,76
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	13 568,80	15 903,80			
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	13 568,80	15 903,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 126,26	15 947,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 126,26	15 947,76			
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	493 778,11	462 944,77	Suma pasywów	493 778,11	462 944,77

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

2022.03.25

mgr Elżbieta Gorczyca

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Przedszkole Miejskie Nr 4
sporządzonego na dzień 31-12-2021

Wykaz należności oraz zobowiązań wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Zobowiązania:

KPWiK - 615,58 zł

Należności: brak

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor Przedszkola
mgr Eżbieta Gorczyca

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 4
1.2	siedzibę jednostki Ul. Słowackiego 5, 23-204 Kraśnik
1.3	adres jednostki Ul. Matejki 1, 23-204 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 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) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, jednorazowo na koniec roku, według stawek podatkowych. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.
5.	inne informacje brak danych
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
	Tab. 1 Główne składniki aktywów trwałych
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 wieczyście
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	nie dotyczy
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
	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
	brak danych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	66 974,10 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

(główny księgowy)

2022. 03. 25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola

mgr Eżbieta Goczyca

(kierownik jednostki)

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	17				18	19
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
131 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 260,00	131 260,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617 755,02	360 411,37	0,00	15 814,09	0,00	15 814,09	0,00	376 225,46	257 343,65	241 529,56	
117 325,41	58 662,70	0,00	11 732,54	0,00	11 732,54	0,00	70 395,24	58 662,71	46 930,17	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 901,50	2 583,55	0,00	990,15	0,00	990,15	0,00	3 573,70	7 317,95	6 327,80	
876 241,93	421 657,62	0,00	28 536,78	0,00	28 536,78	0,00	450 194,40	454 584,31	426 047,53	

Z-CJA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor Przedszkola

mgr Katarzyna Górczyca

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	10 577,03
3. Świadczenia urlopowe	27 575,71
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	28 821,36
RAZEM:	66 974,10

INSPEKTOR
Kontrola
mgr Anna
21.03.2021

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

Dyrektor Przedszkola
mgr Elżbieta Gorczyca

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5 23-204 KRAŚNIK tel. 0818255252	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533137		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	102 807,96	166 120,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	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	102 807,96	166 120,19
B. Koszty działalności operacyjnej	1 414 007,45	1 539 811,27
I. Amortyzacja	28 536,78	28 536,78
II. Zużycie materiałów i energii	138 095,67	172 089,15
III. Usługi obce	54 124,22	51 584,70
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	985 770,05	1 026 926,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	205 458,67	258 862,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 022,06	1 811,67
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)	-1 311 199,49	-1 373 691,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 311 199,49	-1 373 691,08
G. Przychody finansowe	334,82	47,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	334,82	47,78
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	65,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	65,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 310 864,67	-1 373 708,30
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)	-1 310 864,67	-1 373 708,30

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

.....mgr. Joanna Leziak
 Główny księgowy

2022.03.25

.....
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

 mgr. Bebieta Garczyca
 Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Przedszkole Miejskie Nr 4
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

Na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku

W poz. *Zużycie materiałów i energii* rachunku zysków i strat wykazano m.in. koszty z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 2 920,44 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 4 848,02 zł.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

Dyrektor Przedszkola

mgr Elżbieta Gorczyca

Jednostka: PM4

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Miejskie nr 4</p> <p>Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5</p> <p>23-204 KRAŚNIK</p> <p>tel. 0818255252</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miasta Kraśnik</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>430533137</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 649 854,60	1 651 469,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 365 910,93	1 513 686,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 365 910,93	1 513 686,78
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)	1 364 295,61	1 474 697,64
2.1. Strata za rok ubiegły	1 262 198,74	1 310 864,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	102 096,87	163 832,97
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)	1 651 469,92	1 690 459,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 310 864,67	-1 373 708,30
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 310 864,67	-1 373 708,30
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	340 605,25	316 750,76

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2022.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr Ewelina Gorczyca

Kierownik jednostki

