

Jednostka: IPM3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Integryjne Przedszkole Miejskie Nr 3 w Kraśniku ul. Balladyny 8 23-204 Kraśnik tel. 0818255706 Numer identyfikacyjny REGON 430533189	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
---	---	---------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	670 043,48	600 189,16	A. Fundusze	401 252,22	395 981,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 894 606,50	3 019 328,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	670 043,48	600 189,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 493 354,28	-2 623 346,77
1. Środki trwałe	670 043,48	600 189,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	70 940,00	70 940,00	2. Strata netto (-)	-2 493 354,28	-2 623 346,77
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	439 234,64	396 025,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	159 868,84	133 224,04	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373 312,67	311 884,75
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	373 312,67	311 884,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 568,33	6 729,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 978,00	9 258,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 238,62	33 660,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	184 129,27	171 885,95
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	104 521,41	107 677,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 837,76	4 403,96	8. Fundusze specjalne	92 398,45	90 351,79
1. Materiały	2 837,76	4 403,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 398,45	90 351,79
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	22 058,20	30 788,30			
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	22 058,20	30 788,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 625,45	72 485,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 625,45	72 485,29			
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	774 564,89	707 866,71	Suma pasywów	774 564,89	707 866,71

Z-CZA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

2022.03.25

Dyrektor

Główny Księgowy Leziak

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Integracyjne Przedszkole Miejskie Nr 3
sporządzonego na dzień 31-12-2021

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

Zobowiązania:

KPWiK - 724,15 zł

Należności:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 171,60 zł

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

Dyrektor
mgr Ewa Śmiech

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Integracyjne Przedszkole Miejskie Nr 3
1.2	siedzibę jednostki Ul. Balladyny 8, 23-204 Kraśnik
1.3	adres jednostki Ul. Balladyny 8, 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 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.	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
	113 469,25
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 zł
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)

2021. 03. 24
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr Andrzej Śniech

(kierownik jednostki)

Wartosc początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
70 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 940,00	70 940,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 625 935,25	1 186 700,61	0,00	43 209,52	0,00	43 209,52	0,00	1 229 910,13	439 234,64	396 025,12	
276 442,24	116 573,40	0,00	26 644,80	0,00	26 644,80	0,00	143 218,20	159 868,84	133 224,04	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 653,01	3 653,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653,01	0,00	0,00	
1 976 970,50	1 306 927,02	0,00	69 854,32	0,00	69 854,32	0,00	1 376 781,34	670 043,48	600 189,16	

Z-CJA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor
mgr Ewa Smięch

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	19 098,90
3. Świadczenia urlopowe	53 862,51
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	40 507,84
RAZEM:	113 469,25

WYKONANO
2022.05.10
2022.05.10

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

Dyrektor
mgr Ewa Śmiech

Jednostka: IPM3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Integryjne Przedszkole Miejskie Nr 3 w Kraśniku ul. Balladyny 8 23-204 Kraśnik tel. 0818255706	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533189		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71 389,43	142 893,00
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	71 389,43	142 893,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 565 169,37	2 766 722,63
I. Amortyzacja	69 854,32	69 854,32
II. Zużycie materiałów i energii	141 228,92	166 179,84
III. Usługi obce	64 858,70	80 908,38
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 910 523,17	1 970 290,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	377 119,05	477 178,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 585,21	2 310,86
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)	-2 493 779,94	-2 623 829,63
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)	-2 493 779,94	-2 623 829,63
G. Przychody finansowe	426,06	548,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	426,06	48,26
III. Inne	0,00	500,00
H. Koszty finansowe	0,40	65,40
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,40	65,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 493 354,28	-2 623 346,77
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)	-2 493 354,28	-2 623 346,77

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2022.03.24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Ewa Świątek

Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Integracyjne Przedszkole Miejskie Nr 3
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

W poz. *Przychody z tyt. dochodów budżetowych* rachunku zysków i strat wykazano m.in. przychody z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 4 504,10 zł

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 - 3 411,88 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 4 522,25 zł,

- Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - 440,00 zł.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor
mgr Ewa Śmiech

Jednostka: IPM3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Integracyjne Przedszkole Miejskie Nr 3 w Kraśniku ul. Balladyny 8 23-204 Kraśnik tel. 0818255706	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533189		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 019 845,74	2 894 606,50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 436 889,86	2 757 881,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 436 889,86	2 757 881,17
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)	2 562 129,10	2 633 158,94
2.1. Strata za rok ubiegły	2 489 234,41	2 493 354,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	72 894,69	139 804,66
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)	2 894 606,50	3 019 328,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 493 354,28	-2 623 346,77
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 493 354,28	-2 623 346,77
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	401 252,22	395 981,96

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

 Główny księgowy

2022.03.24

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
mgr Ewa Śmiech

 Kierownik jednostki