

Jednostka: PM1

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 430533172</p>	<p>Bilans</p> <p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miasta Kraśnik</p>
--	--	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	293 168,44	267 208,18	A. Fundusze	161 850,49	161 246,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 597 424,94	1 564 561,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	293 168,44	267 208,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 435 574,45	-1 403 314,51
1. Środki trwałe	292 668,44	266 708,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	43 540,00	43 540,00	2. Strata netto (-)	-1 435 574,45	-1 403 314,51
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	191 155,03	173 476,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	57 973,41	49 691,50	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	165 833,78	146 492,75
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500,00	500,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	165 833,78	146 492,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 393,02	7 535,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 975,00	5 040,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 249,09	21 196,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 817,26	94 154,20
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	34 515,83	40 531,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 913,82	3 094,73	8. Fundusze specjalne	16 399,41	18 567,00
1. Materiały	4 913,82	3 094,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 399,41	18 567,00
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	22 790,60	29 273,60			
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	22 790,60	29 273,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 811,41	8 163,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 811,41	8 163,00			
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	327 684,27	307 739,51	Suma pasywów	327 684,27	307 739,51

2022.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Elżbieta Meller-Szewc

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Agnieszka Banak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Moniuszki 3, 23-200 Kraśnik
1.3	adres jednostki ul. Moniuszki 3, 23-200 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 metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, jednorazowa 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
	Załącznik nr 1
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
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)
	Załącznik nr 2
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.	łączną 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
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	61 896,15 zł.
1.16.	inne informacje
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
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
	nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

(główny księgowy)

2022.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Banak

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021
Przedszkole Miejskie nr 1 w Kraśniku

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	7 028,89
3. Świadczenia urlopowe	24 917,26
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	29 950,00
RAZEM:	61 896,15



GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Eżeneta Weller-Szewc

Główne składniki aktywów trwałych

Przedszkole Miejskie Nr 1

Załącznik nr 1

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1.1 Grunty	43 540,00				0,00				0,00
2	1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00
3	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	688 558,02				0,00				0,00
4	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	82 819,14				0,00				0,00
5	1.4 Środki transportu					0,00				0,00
6	1.5 Inne środki trwałe					0,00				0,00

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia (18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja (14)	Amortyzacja za rok obrotowy (15)	Inne (16)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
43 540,00					0,00		0,00	43 540,00	43 540,00
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
688 558,02	497 402,99		17 678,35		17 678,35		515 081,34	191 155,03	173 476,68
82 819,14	24 845,73		8 281,91		8 281,91		33 127,64	57 973,41	49 691,50
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Załącznik nr 2 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Przełdkole Miejskie Nr 1

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności krótkoterminowe, pozostałe należności	1 676,52			556,08	1 120,44
2						
3						
4						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

**Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

Wykaz należności i zobowiązań jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Należności – MOPS – 25,80 zł.

Zobowiązania – KPWiK – 748,28 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	88 295,69	153 184,28
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	88 295,69	153 184,28
B. Koszty działalności operacyjnej	1 524 148,88	1 557 117,42
I. Amortyzacja	25 960,26	25 960,26
II. Zużycie materiałów i energii	129 791,87	171 910,81
III. Usługi obce	105 997,56	49 961,10
IV. Podatki i opłaty	624,57	599,90
V. Wynagrodzenia	1 045 327,03	1 047 670,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	216 447,59	261 015,10
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)	-1 435 853,19	-1 403 933,14
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)	-1 435 853,19	-1 403 933,14
G. Przychody finansowe	278,74	62,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	278,74	62,55
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	-556,08
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	-556,08
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 435 574,45	-1 403 314,51
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)	-1 435 574,45	-1 403 314,51

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Mejer-Szewc
Główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Agnieszka Banak
Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat jednostki budżetowej
Przedszkole Miejskie Nr 1 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

Wykaz przychodów i kosztów wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Koszty:

KPWiK:

B II Zużycie materiałów i energii – 3 143,96 zł.

B III Usługi obce - 4 035,16 zł.

Przychody:

MOPS – 732,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 573 754,67	1 597 424,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 466 354,08	1 550 846,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 466 354,08	1 550 846,69
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)	1 442 683,81	1 583 710,36
2.1. Strata za rok ubiegły	1 355 942,02	1 435 574,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 741,79	148 135,91
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)	1 597 424,94	1 564 561,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 435 574,45	-1 403 314,51
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 435 574,45	-1 403 314,51
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	161 850,49	161 246,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc

 Główny księgowy

2022.03.29

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Banak

 Kierownik jednostki