

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 1
im. Jana Brzechwy
42-450 Łazy ul. Topolowa 9
tel. 32 67 29 459
Regon 272001603 NIP 649 20 16 581



BILANS 2021

Publiczne Przedszkole Nr 1
im. Jana Brzechwy
w Łazach

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 1 ul.Topolowa 9 42-450 Łazy		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 272001603		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Urząd Miejski ul.Traugutta 15 42-450 Łazy	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	92 907,10	82 978,84	A. Fundusz	-96 911,32	-151 352,36
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 676 502,45	1 855 896,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	92 907,10	82 978,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 773 413,77	-2 007 248,98
1. Środki trwałe	92 907,10	82 978,84	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	36 025,00	36 025,00	2. Strata netto (-)	-1 773 413,77	-2 007 248,98
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 882,10	46 953,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219 380,96	266 634,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	219 380,96	266 634,12
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 754,51	22 852,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 681,00	8 122,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 823,91	49 923,58
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 408,42	165 485,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	29 562,54	32 302,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	450,42	841,30	8. Fundusze specjalne	23 713,12	20 250,32
1. Materiały	450,42	841,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 713,12	20 250,32
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

II. Należności krótkoterminowe	20 290,00	21 372,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 330,00	10 892,30			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	14 960,00	10 480,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 822,12	10 089,32			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 822,12	10 089,32			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	122 469,64	115 281,76	Suma pasywów	122 469,64	115 281,76

GK Księgowy
Anna Pichcia
 mgr inż. Anna Pichcia
 (główny księgowy)

2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Publicznego Przedszkola nr
 7 w Łazach
Anna Słodnicka
 mgr Anna Słodnicka
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Publiczne Przedszkole nr 1 ul. Topolowa 9 42-450 Łazy Regon 272001603		Urząd Miejski ul. Traugutta 15 42-450 Łazy	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 057,32	8 492,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		5 057,32	8 492,92
B. Koszty działalności operacyjnej		1 887 533,70	2 176 353,55
I. Amortyzacja		9 928,26	9 928,26
II. Zużycie materiałów i energii		182 080,73	265 765,37
III. Usługi obce		142 034,38	145 235,25
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 276 413,34	1 436 440,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		274 149,24	317 683,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 927,75	1 300,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 882 476,38	-2 167 860,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		109 062,61	160 611,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		109 062,61	160 611,65
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 773 413,77	-2 007 248,98

G.	Przychody finansowe	18,50	1,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	18,50	1,65
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 773 395,27	-2 007 247,33
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	18,50	1,65
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 773 413,77	-2 007 248,98

Główny Księgowy
Beata
 (główny księgowy)

Łąży, 29.03.2021 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Publicznego Przedszkola nr 1
Beata Szadowska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Publiczne Przedszkole nr 1 ul. Topolowa 9 42-450 Łazy		Urząd Miejski ul. Traugutta 15 42-450 Łazy	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 21. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 711 766,53	1 676 502,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 771 634,73	1 961 300,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 771 634,73	1 961 300,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 806 898,81	1 781 906,69
2.1. Strata za rok ubiegły		1 801 841,49	1 773 413,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		5 057,32	8 492,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 676 502,45	1 855 896,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 773 413,77	-2 007 248,98
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 773 413,77	-2 007 248,98
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-96 911,32	-151 352,36

mgr inż. *Udele*
 (główny księgowy)

2022.03.22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Publicznego Przedszkola nr 1
Udele
 (Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Publiczne Przedszkole nr 1 im. Jana Brzechwy w Łazach
1.2	Siedziba jednostki: Łazy
1.3	Adres jednostki: Ul. Topolowa 9 ; 42-450 Łazy
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
2.	Okres sprawozdania: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</i> 2. <i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i> <ol style="list-style-type: none"> a. <i>składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</i> b. <i>składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</i> c. <i>składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,</i>
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia :
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według 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)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	II.1.1.	36025,00									36025,00
2.	II.1.2.	391130,50									391130,50

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
							36025,00	36025,00
334248,4		9928,26		9928,26		344176,66	56881,66	46953,84

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury	-	

- 1.3. Kwota 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 wieczystie
	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.	Liczba 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 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.	Kwota 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.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	Łączna kwota 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.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenie pracownicze				
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	
1.	Odprawy emerytalne	32484,57		
2.	Nagrody jubileuszowe	20215,48		
3.	Inne			
4.	Ogółem	52700,05		
1.16.	Inne informacje			
	NIE DOTYCZY			
2.				
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	Odpisy aktualizujące wartość zapasów			
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
	1.	Materiały	-----	
	2.	Towary	-----	
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			
	NIE DOTYCZY			
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	NIE DOTYCZY			
2.4.	Informacja 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			
	NIE DOTYCZY			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	<ul style="list-style-type: none"> Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe 			

Stan i struktura zatrudnienie w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	15,72
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9,75
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	-
6.	Ogółem	25,47

• Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 a) obowiązkowe badania, rocznego sprawozdania finansowego
 b) inne usługi poświadczające
 c) usługi doradztwa podatkowego
 d) pozostałe usługi

NIE DOTYCZY

Główny Księgowy
Hande
 mgr inż. Anna Pielota
 (główny księgowy)

2022.03.22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Publicznego Przedszkola nr 1
 w Przemyślu
Beata Sabońska
 mgr Beata Sabońska
 (kierownik jednostki)

