

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Ul. Płocka 19 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień.31.12.2021..r.		Adresat URZĄD GMINY-BIELSK WPŁYNEŁO 2022 -03- 23 Nr..... podpis.....	
A K T Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2.641.163,34,-	2.543.050,46,-	A. Fundusze	2.554.198,53,-	2.463.556,80,-
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00,-	0,00,-	I. Fundusz jednostki	4.150.501,40,-	4.052.502,61,-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.641.163,34,-	2.543.050,46,-	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
1. Środki trwałe	2.641.163,34,-	2.543.050,46,-	1. Zysk netto (+)	0,00,-	0,00,-
1.1. Grunty	89.248,00,-	89.248,00,-	2. Strata netto (-)	- 1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00,-	0,00,-	III. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00,-	0,00,-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.456.177,36,-	2.386.380,54,-			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	95.737,98,-	67.421,92,-	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00,-	0,00,-
1.4. Środki transportu	0,00,-	0,00,-	B. Fundusze placówek	0,00,-	0,00,-
1.5. Inne środki trwałe	0,00,-	0,00,-	C. Państwowy fundusz celowy	0,00,-	0,00,-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00,-	0,00,-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113.593,38,-	110.090,07,-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00,-	0,00,-	I.Zobowiązania długoterminowe	0,00,-	0,00,-
III. Należności długoterminowe	0,00,-	0,00,-	II.Zobowiązania krótkoterminowe	113.593,38,-	110.090,07,-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	1.Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.718,95,-	0,00,-
1. Akcje i udziały	0,00,-	0,00,-	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00,-	0,00,-
2. Inne papiery wartościowe	0,00,-	0,00,-	3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14.673,38,-	15.250,32,-
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	4.Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76.379,77-	79.853,23,-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00,-	0,00,-	5.Pozostałe zobowiązania	0,00,-	13,00,-
B. Aktywa obrotowe	26.628,57,-	30.596,41,-	6.Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00,-	0,00,-
I. Zapasy	860,98,-	1.078,58,-	7.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00,-	0,00,-
1. Materiały	860,98,-	1.078,58,-			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00,-	0,00,-			
3. Produkty gotowe	0,00,-	0,00,-	8. Fundusze specjalne	17.821,28,-	14.973,52,-
4. Towary	0,00,-	0,00,-	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17.821,28,-	14.973,52,-
II. Należności krótkoterminowe	23.389,50,-	27.958,50,-	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00,-	0,00,-	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	23.389,50,-	27.958,50,-			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00,-	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.378,09,-	1.559,33,-			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00-	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.378,09,-	1.559,33,-			
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	2.667.791,91,-	2.573.646,87,-	Suma pasywów	2.667.791,91,-	2.573.646,87,-

Skarbnik Gminy

efp
Maria Groszewska

.....
Główny księgowy

.....2022-03-23.....
rok, miesiąc, dzień

WOJT

Józef Jerzy Rozkosz

.....
Kierownik jednostki

Sporządziła: A. Marneńska

2022 -03- 23

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Samorządowe Przedszkole ul. Płocka 19 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12. 2021 r.	Adresat Nr..... podpis..... URZĄD GMINY BIELSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		176.466,23,-	267.720,46,-
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	176.466,23,-	267.720,46,-
B. Koszty działalności operacyjnej		1.773.001,24,-	1.856.775,33,-
I.	Amortyzacja	98.112,88,-	98.112,88,-
II.	Zużycie materiałów i energii	242.389,64,-	309.166,23,-
III.	Usługi obce	66.607,22,-	46.904,22,-
IV.	Podatki i opłaty	0,00,-	0,00,-
V.	Wynagrodzenia	1.060.181,22,-	1.087.378,37,-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	304.246,28,-	314.013,63,-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.464,00,-	1.200,00,-
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) ze sprzedaży (A – B)		- 1.596.535,01,-	- 1.589.054,87,-
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)		- 1.596.535,01,-	- 1.589.054,87,-
G. Przychody finansowe		232,14,-	109,06,-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00,-	0,00,-
II.	Odsetki	86,14,-	109,06,-
III.	Inne	146,00,-	0,00,-
H. Koszty finansowe		0,00,-	0,00,-
I.	Odsetki	0,00,-	0,00,-
II.	Inne	0,00,-	0,00,-

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	- 1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
L. Podatek dochodowy	0,00,-	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00,-	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....

Skarbnik Gminy

ef
Maria Groszewska

(główny księgowy)

.....2022-03-23.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Sporządził: A. Murkowski

2022 -03- 23

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Samorządowe Przedszkole ul. Płocka 19 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień ..31.12. 2021 r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4.083.731,68,-	4.150.501,40,-
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1.662.968,82,-	1.761.894,78,-
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00,-	0,00,-
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1.662.827,24,-	1.761.772,81,-
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		141,58,-	121,97,-
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1.596.199,10,-	1.859.893,57,-
2.1.	Strata za rok ubiegły		1.413.828,17,-	1.596.302,87,-
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		180.053,37,-	261.244,52,-
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00,-	0,00,-
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2.317,56,-	2.346,18,-
2.5.	Aktualizacja wyceny 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,-
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4.150.501,40,-	4.052.502,61,-
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
1.	zysk netto (+)		0,00,-	0,00,-
2.	strata netto (-)		- 1.596.302,87,-	- 1.588.945,81,-
IV.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych		0,00,-	0,00
V.	Fundusz (poz.II+,-III-IV)		2.554.198,53,-	2.463.556,80,-

Skarbnik Gminy

Maria Groszowska

.....
(główny księgowy)

2022-03-23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

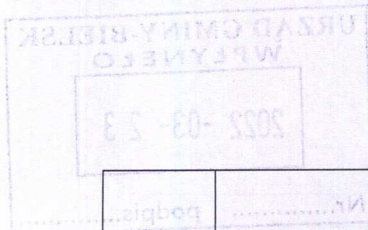
Józef Jerzy Rozkosz

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A. Murmowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	
	Samorządowe Przedszkole w Bielsku	
1.2.	Siedzibę jednostki	
	Bielsk	
1.3.	Adres jednostki	
	09-230 Bielsk ul. Płocka 19	
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Szkolnictwo przedszkolne	
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2021 do 31.12.2021r	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie	
	Sprawozdanie jednostkowe	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Jednostka stosuje ogólne zasady przyjęte na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, [...].</p> <p>W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie zdarzenia gospodarcze danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.</p> <p>W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za które sporządza się sprawozdania budżetowe i finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w/w Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont[...].</p> <p>Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach i podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu, za okres całego roku.</p> <p>Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji , środki dydaktyczne, książki, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.</p> <p>Aktywa pieniężne , należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.</p>	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 i umorzenia.	
	Załącznik do informacji dodatkowej - tabela	
1.2	Aktualna 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 niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowanych
	brak danych
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 aktualizacyjnych wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, 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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	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 różnice 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
	- nagrody jubileuszowe : 11.656,57 zł dla 2 pracowników - świadczenia wynikające z przepisów bhp: 1.209,41 zł Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 12.865,98 zł
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych 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
	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	Informacje 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

Skarbnik Gminy

Maria Groszewska

(główny księgowy)

.....2022-03-23.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Sponsorowała: A. Murcieuska

	Umorzenie stan na 01.01.2021	Zwiększenie		Ogółem	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2021	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				inne	stan na 01.01.2021
071	475 067,26 zł	✓	98 112,88 zł	✓	- zł	573 180,14 zł	2 641 163,34 zł	2 543 050,46 zł
072	356 604,39 zł	✓	1 463,53 zł	✓	2 391,06 zł	355 676,86 zł	- zł	- zł

Sporządziła: Aneta Marczevska

Bielsk, dn.23.03.2022r