

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej); REGON 551262963
Przedszkole Miejskie Nr 9 Bajkowa Kraina w Ostrołęce
ul. Ks. Franciszka Blachnickiego 16
07-410 Ostrołęka
tel. 0297667231
Numer identyfikacyjny REGON
551262963

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2021

Adresat
Miasto Ostrołęka

Miasto Ostrołęka
Wydział FBPO
2022-03-23
Podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	98 881,71	96 346,23	A. Fundusze	-67 038,98	-94 613,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 074 448,96	2 205 810,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 881,71	96 346,23	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 141 487,94	-2 300 424,59
1. Środki trwałe	98 881,71	96 346,23	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 141 487,94	-2 300 424,59
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	98 881,71	96 346,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	226 088,53	250 671,57
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	226 088,53	250 671,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	981,01	2 682,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 721,00	24 309,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 919,69	105 056,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 816,43	90 138,89
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	60 167,84	59 711,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 407,04	4 926,82	8. Fundusze specjalne	35 650,40	28 483,92
1. Materiały	2 407,04	4 926,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 650,40	28 483,92
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	56 980,40	53 270,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	22 110,40	26 300,80			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	34 870,00	26 970,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	780,40	1 513,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	780,40	1 513,92			
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	159 049,55	156 057,77	Suma pasywów	159 049,55	156 057,77

2022.03.10

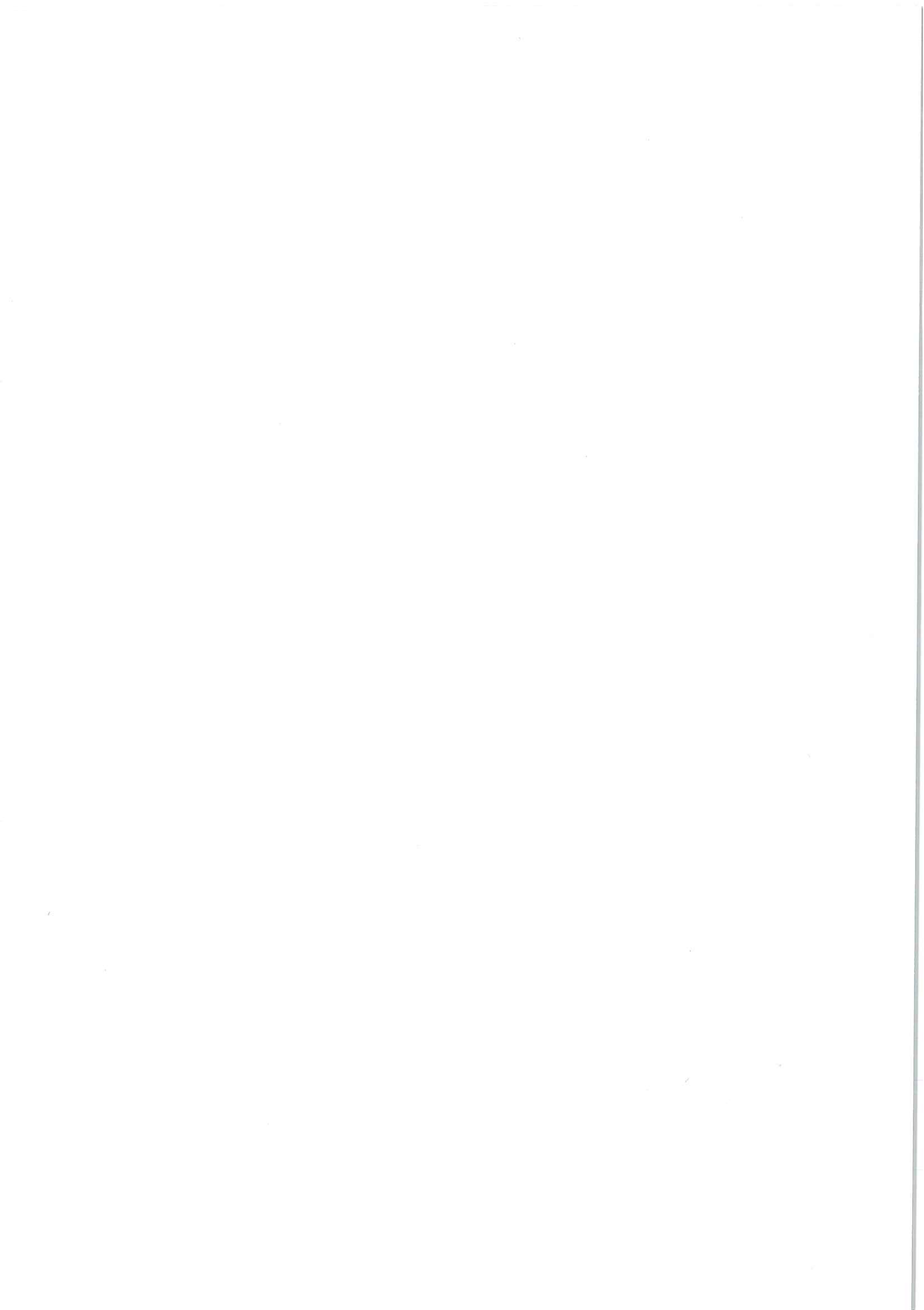
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szczepaniak

Beata Kalicka
DYREKTOR
Przedszkole Miejskie Nr 9
Bajkowa Kraina w Ostrołęce



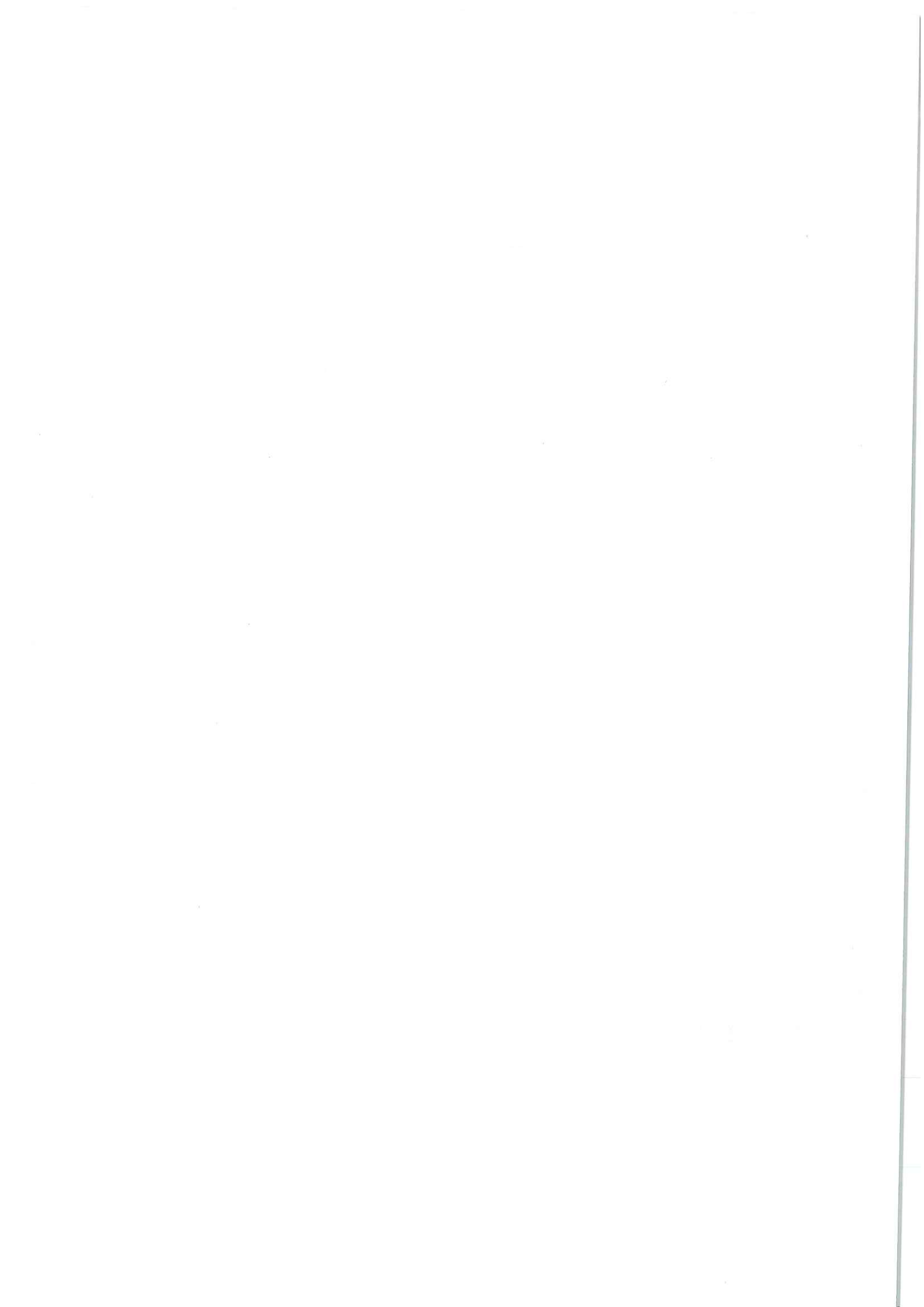
<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Miejskie Nr 9 Bajkowa Kraina w Ostrołęce</p> <p>ul. Ks. Franciszka Blachnickiego 16</p> <p>07-410 Ostrołęka</p> <p>tel. 0297667231</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2021</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Ostrołęka</p> <p>Miasto Ostrołęka</p> <p>Miasto Ostrołęka</p> <p>Wydział FBPO</p> <p>2022 -03- 23</p> <p>Podpis</p>
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	156 432,70	243 454,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 432,70	243 454,90
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 301 171,04	2 544 370,80
I. Amortyzacja	1 267,74	2 535,48
II. Zużycie materiałów i energii	200 373,36	266 826,41
III. Usługi obce	8 580,08	15 867,01
IV. Podatki i opłaty	9 025,20	4 785,50
V. Wynagrodzenia	1 689 571,53	1 819 796,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	392 353,13	434 560,21
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)	-2 144 738,34	-2 300 915,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 900,32	457,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 900,32	457,33
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)	-2 141 838,02	-2 300 458,57
G. Przychody finansowe	350,08	33,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	350,08	33,98
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 141 487,94	-2 300 424,59
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)	-2 141 487,94	-2 300 424,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szczepaniak
Główny księgowy

2022.03.10
.....
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kalicka
DYREKTOR
Przedszkole Miejskie Nr 9
Bajkowa Kraina w Ostrołęce
Kierownik jednostki



Jednostka: PM9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat
Przedszkole Miejskie Nr 9 Bajkowa Kraina w Ostrołęce		Miasto Ostrołęka
ul. Ks. Franciszka Blachnickiego 16 07-410 Ostrołęka tel. 0297667231		Miasto Ostrołęka Wydział FBPO 2022-03-23 Podpis
Numer identyfikacyjny REGON 551262963		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 309 283,67	2 074 448,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 409 082,36	2 513 943,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 307 665,17	2 513 943,18
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	101 417,19	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)	2 643 917,07	2 382 581,35
2.1. Strata za rok ubiegły	2 498 195,48	2 141 487,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	144 453,85	241 093,41
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	1 267,74	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 074 448,96	2 205 810,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 141 487,94	-2 300 424,59
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 141 487,94	-2 300 424,59
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-67 038,98	-94 613,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szczepaniak

.....
Główny księgowy

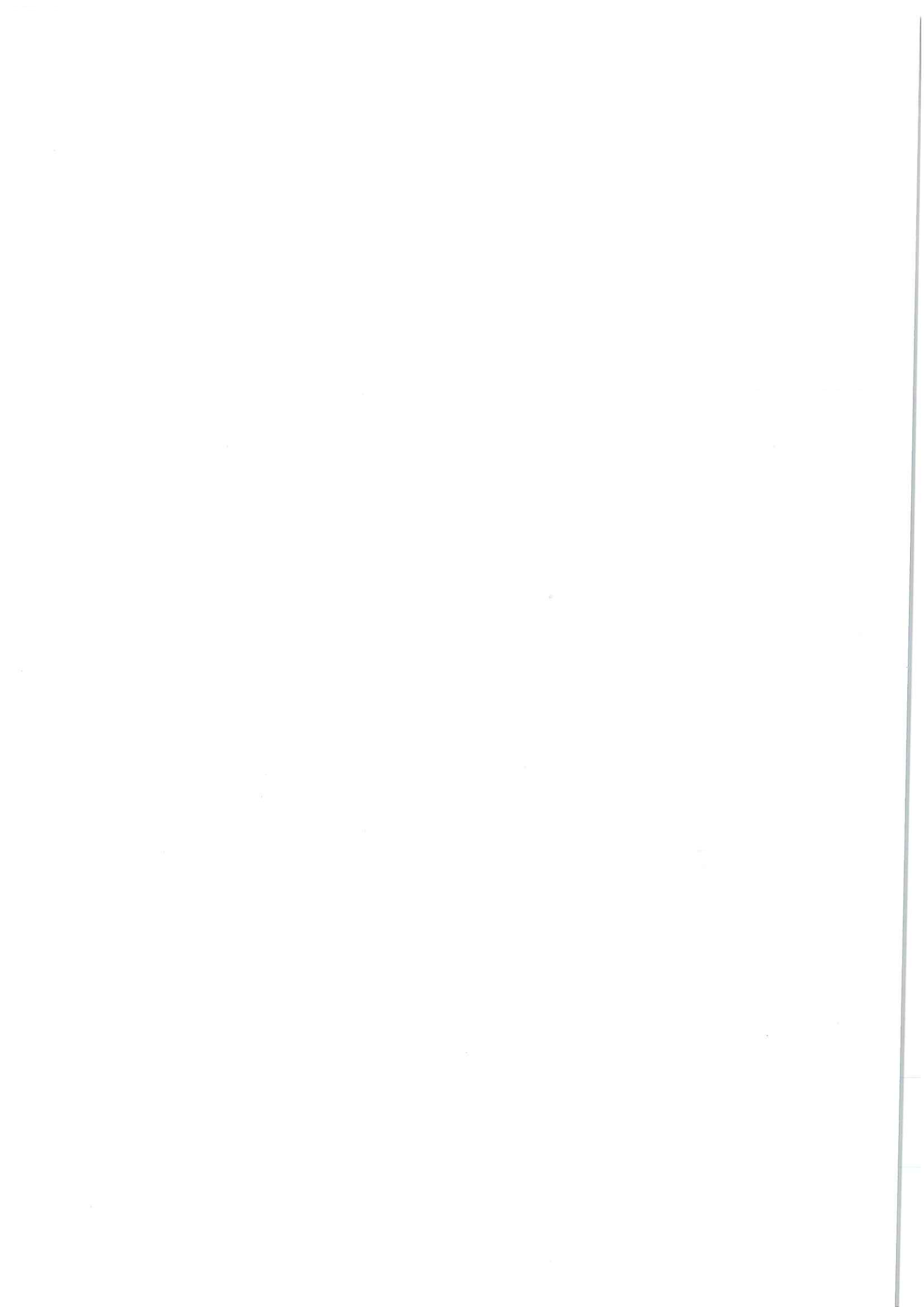
2022.03.10

.....
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kalicka

DYREKTOR
Przedszkole Miejskie Nr 9
Bajkowa Kraina w Ostrołęce

.....
Kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																												
1.																													
1.1.	nazwę jednostki																												
	Przedszkole Miejskie Nr 9 „Bajkowa Kraina”																												
1.2.	siedzibę jednostki																												
	Ostrołęka																												
1.3.	adres jednostki																												
	07-410 Ostrołęka, ul. ks. Franciszka Blachnickiego 16																												
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki																												
	Realizacja obowiązku przedszkolnego																												
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																												
	01.01.2021 - 31.12.2021																												
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)																												
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>Nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</td> <td>według cen nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Rezerwy</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>Nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej	
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																											
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																											
Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy																											
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																											
Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																											
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności																											
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																											
Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy																											
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																											
	1. należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.																												
	2.amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.																												
	3.jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarżane są:																												
	a) odzież;																												
	b) meble i dywany;																												
	c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej																												

	<p>w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</p> <p>4.nie umarza się gruntów</p>
5.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - załączniki do bilansu
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 do informacji
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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik do informacji
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szczepaniak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Bożena Kalicka

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
Bajkowa Kraja w Ostrołęce
.....
(kierownik jednostki)

