

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Sióstr Sercanek ul. Rynek 6 17-120 Brańsk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Miasto Brańsk
Numer identyfikacyjny REGON 000942831		Wysłać bez pisma przewodniego E55E3FE259E1419F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	359 997,74	343 119,04	A Fundusz	303 205,78	284 523,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 475 709,06	1 524 379,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	359 997,74	343 119,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 172 503,28	-1 239 856,34
A.II.1 Środki trwałe	359 997,74	343 119,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	2 180,43
A.II.1.1 Grunty	26 160,00	26 160,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 172 503,28	-1 242 036,77
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	329 756,97	316 959,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 080,77	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 404,58	160 294,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	152 404,58	160 294,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	452,52	924,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 882,00	8 992,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 819,47	26 007,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 152,82	41 366,52

Joanna Sopek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
E55E3FE259E1419F

Eugeniusz Koczewski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	95 612,62	101 698,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 514,85	18 524,98	D.II.8 Fundusze specjalne	79 097,77	83 003,00
B.I.1 Materiały	4 452,40	2 837,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 097,77	83 003,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	12 062,45	15 687,60	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	43 729,00	40 988,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	43 729,00	40 988,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 368,77	42 185,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 368,77	42 185,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Sopek
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
E55E3FE259E1419F

Eugeniusz Koczewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	455 610,36	444 817,32	Suma pasywów	455 610,36	444 817,32

Joanna Sopek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
E55E3FE259E1419F

Eugeniusz Koczewski
(kierownik jednostki)

Joanna Sopek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
E55E3FE259E1419F

Eugeniusz Koczewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Sióstr Sercanek ul. Rynek 6 17-120 Brańsk Numer identyfikacyjny REGON 000942831		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Miasto Brańsk Wysłać bez pisma przewodniego F70C6C4CF81D336A 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		104 557,70	138 766,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		104 557,70	138 766,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 273 234,91	1 378 348,09
B.I. Amortyzacja		15 296,96	16 878,70
B.II. Zużycie materiałów i energii		124 883,74	171 731,09
B.III. Usługi obce		78 920,93	110 859,50
B.IV. Podatki i opłaty		42,00	42,00
B.V. Wynagrodzenia		825 541,27	830 587,03
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		223 591,06	246 215,94
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 958,95	2 033,83
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 168 677,21	-1 239 582,09
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 168 677,21	-1 239 582,09
G.	Przychody finansowe	18,67	47,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18,67	47,14
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 168 658,54	-1 239 534,95
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3 844,74	321,39
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 172 503,28	-1 239 856,34

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

BeSTia

F70C6C4CF81D336A

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.30

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Przedszkole im. Sióstr Sercanek			Miasto Brańsk	
ul. Rynek 6				
17-120 Brańsk			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			1AE75F39B29A48E9	
000942831		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 275 110,66	1 475 709,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 410 809,58	1 237 690,45
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	16 514,85
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 285 810,88	1 221 175,60
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		124 998,70	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 210 209,64	1 189 018,13
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 085 210,94	1 189 018,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		124 998,70	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 475 709,06	1 524 379,62

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 172 503,28	-1 239 856,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	2 180,43
III.2.	strata netto (-)	-1 172 503,28	-1 242 036,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	303 205,78	284 523,28

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

Joanna Sopek
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Koczewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole im. Sióstr Sercanek w Brańsku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 4
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 4 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna w zakresie wychowania 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)
	Metody wyceny aktywów i pasywów: a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku; b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia; c) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych, d) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmuje się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmuje się na koncie 310 – Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty; e) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty; f) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych; g) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 1; 2; 3
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 wieczystość
	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	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 stosuje się międzyokresowego rozliczenia kosztów
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 4
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

Joanna Sopek

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Sopek
Data: 2022.03.30
12:04:22 +02'00'

(główny księgowy)

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Tomasz Koczewski

Elektronicznie
podpisany przez
Eugeniusz Tomasz
Koczewski
Data: 2022.03.30
12:03:45 +02'00'

(kierownik jednostki)

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)
Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne				
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem				
1.1	Grunty	26 160,00 zł			26 160,00 zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	488 856,53 zł			488 856,53 zł
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 114,63 zł		12 114,63 zł	
1.4	Środki transportu				
1.5	Inne środki trwałe	89 554,54 zł		62 349,40 zł	27 205,14 zł
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	616 685,70 zł		74 464,03 zł	542 221,67 zł

Tabela nr 2 Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
A.II.1.1 Grunty	26 160,00	26 160,00
A. II.1.1.1Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	329 756,97	316 959,04
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 080,77	0,00

Tabela 3 Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0	0
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
A.I Wartość netto WNIP ogółem	0	0

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 4

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	921 026,16 zł
2	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	46 062,05 zł
3	Inne świadczenia pracownicze	35 169,90 zł
	Ogółem:	1 002 258,11 zł