

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		707 215,92	708 828,98	A. Fundusze		639 436,56	620 717,93
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		2 121 821,29	2 171 099,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe		707 215,92	708 828,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 482 384,73	-1 550 381,94
1. Środki trwałe		707 215,92	708 828,98	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		1 482 384,73	1 550 381,94
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		693 685,75	680 528,65	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		13 530,17	28 300,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		92 322,14	115 345,11
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		92 322,14	115 345,11
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 694,99	7 083,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		13 046,89	29 645,91
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		69 429,00	70 819,00
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
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 46
 ul. Tadeusza Zawadzkiego 128
 71-246 Szczecin

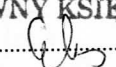
320395290
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
 Prezydent Miasta Szczecin
 ul. Pi. Armii Krajowej 1
 70-456 SZCZECIN

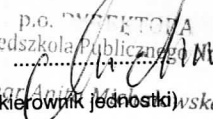
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

B. Aktywa obrotowe	24 542,78	27 234,06	8. Fundusze specjalne	6 151,26	7 796,52
I. Zapasy	3 089,13	3 829,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 151,26	7 796,52
1. Materiały	3 089,13	3 829,04	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	18 872,39	17 138,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 302,39	15 608,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 570,00	1 530,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 581,26	6 266,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 581,26	6 266,52			
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	731 758,70	736 063,04	Suma pasywów	731 758,70	736 063,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 mgr **Renata Szpilowska**
 (główny księgowy)

2022-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)


D.O. DYREKTORA
 Przedszkola Publicznego Nr 46


 mgr **Anna Mioduska**
 (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 46 ul. Tadeusza Zawadzkiego 128 71-246 Szczecin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 320395290		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	121 152,50	174 047,85		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 989,50	130 388,50		
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	34 163,00	43 659,35		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 608 213,88	1 750 569,74		
I.	Amortyzacja	38 549,79	39 750,61		
II.	Zużycie materiałów i energii	207 045,42	266 894,03		
III.	Usługi obce	45 415,07	79 157,60		
IV.	Podatki i opłaty	4 680,00	2 200,68		
V.	Wynagrodzenia	1 078 943,77	1 085 419,09		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 429,83	277 071,23		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	150,00	76,50		
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)	-1 487 061,38	-1 576 521,89		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 652,00	26 149,38		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	4 652,00	26 149,38		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	15,68		
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	15,68		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 482 409,38	-1 550 388,19		
G.	Przychody finansowe	24,65	6,25		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	24,65	6,25		
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)	-1 482 384,73	-1 550 381,94
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)	-1 482 384,73	-1 550 381,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

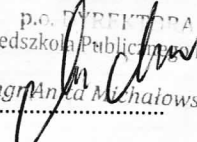

mgr Ewa Sokółowska

(główny księgowy)

2022-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. PRZEDSKOŁA
Przedszkola Publicznego Nr 46


mgr Anka Michałowska

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 46 ul. Tadeusza Zawadzkiego 128 71-246 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320395290		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
sporządzone na dzień 31-12-2021 r.				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 027 795,48		2 121 821,29
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 614 702,31		1 608 389,12
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 529 029,01		1 576 767,05
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
1.4.	Środki na inwestycje		50 073,30		31 622,07
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		35 600,00		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)		1 520 676,50		1 559 110,54
2.1.	Strata za rok ubiegły		1 400 945,70		1 482 384,73
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		34 057,50		45 103,74
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		50 073,30		31 622,07
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		35 600,00		0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 121 821,29		2 171 099,87
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 482 384,73		-1 550 381,94
1.	zysk netto (+)		0,00		0,00
2.	strata netto (-)		1 482 384,73		1 550 381,94
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)		639 436,56		620 717,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sokółowska

(główny księgowy)

2022-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DZIEKTYKA
Przedszkola Publicznego Nr 46

mgr Anka Michałowska

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 46
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. Tadeusza Zawadzkiego 128, 71-246 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości- informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, wg stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 - 10000, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 500 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale 201 - 500 podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; c) w przedziale powyżej 500 do 10000 podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; d) powyżej 10000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT- Przyjęcie środka trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym :zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami, itp.
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
	informacje wg załącznika nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
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
	informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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)
	informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie utworzono rezerw
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg załącznika nr 5
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 zawiera takich umów
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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
	-
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
	informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg załącznika 8
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych wg cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informację wg załącznika nr 9.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg załącznika 10

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 samorządowych jednostek budżetowych
2.5.	inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W tym:- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,- informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, wartość aktywów i pasywów dotyczących Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy).

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Sokółowska
mgr *Ewa Sokółowska*

.....
(główny księgowy)

2022-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. *Anna Michałowska*
Przedszkola Publicznego Nr 46
mgr *Anna Michałowska*

.....
(kierownik jednostki)