

RP 10. 21.24. 19. 2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 10 im. Jana Brzechwy  
Osiedlowa 26  
26-600 Radom

**Bilans**  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2021

Adresat  
Wydział Budżetu  
Urzędu Miejskiego  
w Radomiu

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU  
Wzrost: 2022-03-25  
Data: 2022-03-25  
Podpis: \_\_\_\_\_

Numer identyfikacyjny REGON 6701012450000  
Tel.: 48 366 44 53

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>				<b>A. Fundusze</b>			
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki			
II. Rzeczowe aktywa trwałe				II. Wynik finansowy netto (+,-)			
1. Środki trwałe				1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)			
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				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			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe			
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy				8. Fundusze specjalne			
1. Materiały				8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych			
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							
1. Należności z tytułu dostaw i usług							

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności	332,08	332,08				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>4 492,52</b>	<b>385,23</b>				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 492,52	385,23				
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				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Suma aktywów</b>		<b>553 057,42</b>	<b>509 355,32</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>553 057,42</b>	<b>509 355,32</b>

*Iwona Stańczak*  
Główny księgowy

*2022 03.24*  
rok, miesiąc, dzień

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Iwona Stańczak*

*Beata Malek*  
Kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
*mgr Beata Malek*

PPAO. 3124.18.2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Przedszkole Publiczne Nr 10 im. Jana Brzechwy  
Osiedlowa 26  
26-600 Radom  
Numer identyfikacyjny REGON  
67010124500000

**Rachunek zysków i strat jednostki**  
sporządzony na dzień **31.12.2021**  
Wariant porównawczy

Adresat  
Wydział Budżetu  
Urzędu Miejskiego  
w Radomiu

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU  
Wydział Budżetu  
2022 -03- 25

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	292 753,00	455 889,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	234 840,00	362 312,00
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	57 913,00	93 577,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	3 721 520,50	4 230 977,98
II. Zużycie materiałów i energii	40 090,76	39 594,81
III. Usługi obce	272 272,29	389 874,44
IV. Podatki i opłaty	176 093,72	297 041,76
V. Wynagrodzenia	245,15	264,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 593 074,83	2 814 538,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	635 273,55	684 342,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 470,20	5 321,94
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 428 767,50</b>	<b>-3 775 088,98</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 754,54	701,52
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 754,54</b>	<b>701,52</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 426 012,96</b>	<b>-3 774 387,46</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-3 426 012,96</b>	<b>-3 774 387,46</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 426 012,96</b>	<b>-3 774 387,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Iwona Stańczak

DYREKTOR  
mgr Beata Małek

24.03.2022

PP10.3124.17.2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 10 im. Jana Brzechwy Osiedlowa 26 26-600 Radom	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2021</b>	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 67010124500000	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 10 im. Jana Brzechwy, ul. Osiedlowa 26 26-600 Radom NIP: 948-91-29-641	2022-03-25 Podpis

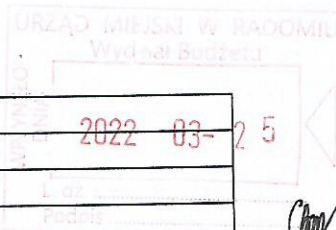
W RADOMIU  
 WYDZIAŁ BUDŻETU  
 2022-03-25  
 Chm

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 408 818,65	3 625 591,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 414 315,09	3 785 228,30
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 414 315,09	3 785 228,30
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 197 541,84	3 523 931,48
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 134 879,30	3 426 012,96
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 662,54	97 918,52
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	3 625 591,90	3 886 888,72
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 426 012,96	-3 774 387,46
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 426 012,96	-3 774 387,46
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	199 578,94	112 501,26

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Iwona Stańczak

DYREKTOR  
 mgr Beata Małek

24.03.2022



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 10 im. Jana Brzechwy
1.2	siedzibę jednostki ul. Osiedlowa 26 26-600 Radom
1.3	adres jednostki ul. Osiedlowa 26 26-600 Radom
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01 2021-31.12 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami określonymi w zarządzeniu Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 10 w Radomiu N 1/2017 z dnia 03.01.2017 z późniejszymi zmianami. w sprawie polityki rachunkowości - zasad wyceny aktywów i pasywów w PP10, gdy wartość początkowa środka trwałego jest wyższa niż 10 000,00 (za wyjątkiem pomocy dydaktycznych co do których odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania) odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środka trwałego w równych ratach miesięcznych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkowania do końca miesiąca, w którym nastąpi zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono środek trwały w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w "wykazie stawek amortyzacyjnych". Składniki majątkowe o niskiej wartości odnosi się bezpośrednio w koszty. Gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych jest wyższa od 10 000,00 odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg następujących zasad: od licencji na programy komputerowe 2 lata, a od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 5 lat. Gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie przekracza kwoty 10 000,00 odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych tytułów wartości niematerialnych i prawnych ustala się na cały okres amortyzacji przed rozpoczęciem odpisów amortyzacyjnych
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

*Iwona Stańczak*

(główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Iwona Stańczak*

*2022.03.24*  
 (rok, miesiąc, dzień)

*Beata Małek*

(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**

*mgr Beata Małek*