

Jednostka: P3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262 Numer identyfikacyjny REGON 14254594300000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
---	---	----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>824 721,49</b>	<b>798 453,30</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>732 786,07</b>	<b>694 269,1</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 120 650,30	2 257 680,6
II. Rzeczowe aktywa trwałe	824 721,49	798 453,30	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 387 864,23	-1 563 411,5
1. Środki trwałe	824 721,49	798 453,30	1. Zysk netto (+)	0,00	0,0
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 387 864,23	-1 563 411,5
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	0,0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	824 721,49	798 453,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,0
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,0
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 381,88	130 963,0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 381,88	130 963,0
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 580,60	18 353,3
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	329,00	0,0
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 175,27	30 748,4
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 964,72	81 217,0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,0
B. Aktywa obrotowe	11 446,46	26 778,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,0
I. Zapasy	10 068,07	23 436,76	8. Fundusze specjalne	332,29	644,2
1. Materiały	10 068,07	23 436,76	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	332,29	644,2
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,0
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
II. Należności krótkoterminowe	1 046,10	2 697,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 046,10	2 697,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	332,29	644,23			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	332,29	644,23			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>836 167,95</b>	<b>825 232,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>836 167,95</b>	<b>825 232,19</b>

Kierownik Centrum Usług Wspólnych w Zielonce  
 Anna Marysiakiewicz  
 Główny Księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Miejskiego Przedszkola nr 3  
 w Zielonce

Kierownik jednostki

mgr Ewa Flaga

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Zielińska

Sponsoruj: Ekerstwooska

**Jednostka: P3**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 14254894300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>102 352,50</b>	<b>140 295,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 834,00	114 835,00
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	19 518,50	25 460,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 536 713,82</b>	<b>1 704 768,34</b>
I. Amortyzacja	16 274,96	26 268,19
II. Zużycie materiałów i energii	150 341,40	210 410,35
III. Usługi obce	64 273,33	56 487,49
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 054 177,02	1 143 158,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 729,66	267 303,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	917,45	1 131,20
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	8,45
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 434 361,32</b>	<b>-1 564 473,34</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 470,59</b>	<b>1 033,73</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	46 470,59	1 033,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-1 387 890,73</b>	<b>-1 563 439,61</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26,50</b>	<b>28,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	26,50	28,03
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 387 864,23</b>	<b>-1 563 411,58</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-1 387 864,23</b>	<b>-1 563 411,58</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Brynkiewicz*  
Główny księgowy

2022.03.28  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 3  
w Zielonce  
*[Podpis]*  
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
Edyta

**Jednostka: P3**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 14254894300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 659 661,16</b>	<b>2 120 650,30</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 855 300,61	1 551 265,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 455 571,59	1 551 265,84
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	399 729,02	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)	1 394 311,47	1 414 235,46
2.1. Strata za rok ubiegły	1 328 541,25	1 387 864,23
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 769,53	26 371,23
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	0,69	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 120 650,30</b>	<b>2 257 680,68</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 387 864,23</b>	<b>-1 563 411,58</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 387 864,23	-1 563 411,58
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>732 786,07</b>	<b>694 269,10</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce

*Anna Hryniewicz*

Główny księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 3  
w Zielonce

*mgr Ewa Flaga*

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta...*

*Sponsoruj: Kaskadostka*

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 3
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Prosta 24
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<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 wieczysto
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) BO - 5.378,11, stan na koniec roku - 5.378,11
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 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
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 79.761,39
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

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Hryniewicz*  
Anna Hryniewicz

Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewa...*  
Ewa...

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 3  
w Zielonce

*...*  
Kierownik jednostki

Spomógł: *Kaszkowski*

INFORMACJA DODATKOWA

I. poz 4

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, oraz przepisami szczegółowymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie, na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny.
- Środki trwałe stanowiące własność JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji organu, przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej tą decyzją.
- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i wprowadza do ewidencji. Umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.
- Środki trwałe obejmują, środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10 000 zł.
- Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
- Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.
- Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

28 MAR. 2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Główny Księgowy*

Załącznik nr 2- P-Ie nr 3

TABELA 1.1  
Główne składniki aktywów trwałych

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatnie otrzymane	Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja			Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	580,00	920,01			920,01				0,00	1.500,01
2	Środki trwałe	<b>1.188.425,20</b>	<b>2.290,00</b>			<b>2.290,00</b>					<b>1.190.715,20</b>
3	Grunty					0,00				0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	1.090.975,37								0,00	1.090.975,37
5	Maszyny i urządzenia techniczne	6.000,00				0,00				0,00	6.000,00
6	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	91.449,83	2.290,00			2.290,00					93.739,83
8	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1.189.005,20</b>	<b>3.210,01</b>			<b>3.210,01</b>					<b>1.192.215,21</b>

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	580,00		920,01		0,00		1.500,01	0,00	0,00
2	Środki trwałe	<b>363.703,71</b>		<b>28.558,19</b>		0,00		<b>392.261,90</b>	<b>824.721,49</b>	<b>798.453,30</b>
3	Grunty					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	266.253,88		26.268,19		0,00		292.522,07	824.721,49	798.453,30
5	Maszyny i urządzenia techniczne	6.000,00		0,00		0,00		6.000,00	0,00	0,00
6	Środki transportu					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	91.449,83		2.290,00		0,00		93.739,83	0,00	0,00
8	Środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>364.283,71</b>		<b>29.478,20</b>		<b>0,00</b>		<b>393.761,91</b>	<b>824.721,49</b>	<b>798.453,30</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 F. KASZKOWSKI

Spomógł: Kaszkowski