

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 5 ul. Kaszubska 4, Jastrzębie-Zdrój 272000911 Numer identyfikacyjny REGON | | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 | | | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR | |
|---|-----------------------|--|--|-----------------------|---|--|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | A. Fundusze | 448 241,32 | 394 183,32 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1. Fundusz jednostki | 1 724 710,66 | 1 714 489,47 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 276 469,34 | -1 320 306,15 | |
| 1. Środki trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1 Grunty | 70 483,57 | 70 483,57 | 2. Strata netto (-) | -1 276 469,34 | -1 320 306,15 | |
| 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 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 312 113,08 | 293 076,39 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 130 953,36 | 114 077,39 | 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 | 74 925,75 | 91 908,96 | |
| 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 | 74 925,75 | 91 908,96 | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 943,64 | 8 869,10 | |
| 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 | 10 959,18 | 12 944,72 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 58 017,64 | 69 768,07 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 5,29 | 301,08 | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | |
| B. Aktywa obrotowe | 9 617,06 | 8 454,93 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 25,99 | |
| I. Zapasy | 2 674,61 | 543,97 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Materiały | 2 674,61 | 543,97 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 6 942,45 | 7 884,97 | | | | |
| 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 | 6 942,45 | 7 884,97 | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 25,99 | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 25,99 | | | | |
| 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 | 523 167,07 | 486 092,28 | SUMA PASYWÓW | 523 167,07 | 486 092,28 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Grabowska

2022-04-21

(rok/miesiąc/dzień)

DYREKTOR
Miejskiego (niezawisła) Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2021 | | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Aktywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | 0,09 |
| suma pozycji: | | 0,09 |
| Razem aktywa: | | 0,09 |
| Pasywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5 Pozostałe zobowiązania | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | 3,15 |
| suma pozycji: | | 3,15 |
| Razem pasywa: | | 3,15 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2021 | | |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
| Przychody | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | Ośrodek Pomocy Społecznej | 162,50 |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: | | |
| suma pozycji: | | 162,50 |
| Razem przychody: | | 162,50 |
| Koszty | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 3 537,66 |
| suma pozycji: | | 3 537,66 |
| Razem koszty: | | 3 537,66 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2021 | | |
|---|-------------------------------|------------------------------------|
| Zwiększenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 3 537,66 |
| suma pozycji: | | 3 537,66 |
| Razem zwiększenia: | | 3 537,66 |
| Zmniejszenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | Ośrodek Pomocy Społecznej | 162,50 |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: | | |
| suma pozycji: | | 162,50 |
| Razem zmniejszenia: | | 162,50 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

25-03-2022

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły i Przedszkoli

(podpis i pieczęć
mgr Anna Janowska
kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Publiczne Przedszkole Nr 5
ul. Kaszubska 4, Jastrzębie-
Zdrój

272000911
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31-12-2021

Adresat
PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
JASTRZĘBIE-ZDR.

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | A. Fundusze | 448 241,32 | 394 183,32 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 724 710,66 | 1 714 489,47 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 276 469,34 | -1 320 306,15 |
| 1. Środki trwałe | 513 550,01 | 477 637,35 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 70 483,57 | 70 483,57 | 2. Strata netto (-) | -1 276 469,34 | -1 320 306,15 |
| 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 | 312 113,08 | 293 076,39 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 130 953,36 | 114 077,39 | 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 | 74 925,75 | 91 908,96 |
| 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 | 74 925,75 | 91 908,96 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 943,64 | 8 869,10 |
| 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 | 10 959,18 | 12 944,72 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 58 017,64 | 69 768,07 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 5,29 | 301,08 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 9 617,06 | 8 454,93 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 25,99 |
| I. Zapasy | 2 674,61 | 543,97 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 2 674,61 | 543,97 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 6 942,45 | 7 884,97 | | | |
| 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 | 6 942,45 | 7 884,97 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 25,99 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 25,99 | | | |
| 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 | 523 167,07 | 486 092,28 | SUMA PASYWÓW | 523 167,07 | 486 092,28 |

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
(kadrowy)

mgr Jowita Janowska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 5 ul. Kaszubska 4, Jastrzębie-Zdrój 272000911 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2021-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|--|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 609 612.35 | 1 724 710.66 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 419 019.45 | 1 362 982.16 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 359 504.47 | 1 362 982.16 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0.00 | 0.00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 59 514.98 | 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) | | 1 303 921.14 | 1 373 203.35 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 181 443.71 | 1 276 469.34 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 62 743.79 | 96 541.16 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 59 514.98 | 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 | | 218.66 | 192.85 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 1 724 710.66 | 1 714 489.47 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -1 276 469.34 | -1 320 306.15 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -1 276 469.34 | -1 320 306.15 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 448 241.32 | 394 183.32 |

Z-C A G Ł O W N E G O K S I Ę G O W E G O



mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli



(kierownik jednostki)
mgr Jolanta Janowska

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 5 ul. Kaszubska 4, Jastrzębie-Zdrój 272000911 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|---|---|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 58 710.75 | 95 429.50 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 58 710.75 | 95 429.50 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 337 586.75 | 1 417 753.35 |
| I. Amortyzacja | | 33 347.27 | 35 912.66 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 126 675.74 | 156 705.16 |
| III. Usługi obce | | 21 426.47 | 20 971.77 |
| IV. Podatki i opłaty | | 1 632.00 | 3 537.66 |
| V. Wynagrodzenia | | 916 750.33 | 955 603.26 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 237 229.12 | 244 575.54 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 525.82 | 447.30 |
| 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) | | -1 278 876.00 | -1 322 323.85 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 2 152.25 | 1 994.06 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| II. Dotacje | | 0.00 | 0.00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 2 152.25 | 1 994.06 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 5.29 | 3.15 |
| 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 | | 5.29 | 3.15 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -1 276 729.04 | -1 320 332.94 |
| G. Przychody finansowe | | 259.70 | 26.79 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0.00 | 0.00 |
| II. Odsetki | | 259.70 | 26.79 |
| 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) | | -1 276 469.34 | -1 320 306.15 |
| 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) | | -1 276 469.34 | -1 320 306.15 |

Z-C A GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)2022-03-22
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(kierownik jednostki)
mgr Jowita Janowska

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczne Przedszkole Nr 5 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Kaszubska 4 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Kaszubska 4 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | działaność oświatowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2021-31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); |
| | zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6. |
| 5. | inne informacje |
| | BRAK |
| 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 |
| | zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |
| 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); |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej |

| | |
|---|---|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 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 nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 BRAK |
| 2.5. | inne informacje BRAK |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki BRAK |
| <p>Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO mgr Ewelina Kosiorek</p> <p>2022.03.25</p> <p>(główny księgowy)</p> | |
| <p>DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli mgr Jowita Janowska</p> <p>(kierownik jednostki)</p> | |

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|----------------------|--|-----------------------------------|
| I.4.1. Część ogólna. | | |
| 1. | Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania. | TAK |
| 2. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień. | TAK |
| 3. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych. | NIE DOTYCZY |
| 4. | Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego. | TAK |
| 5. | Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. | TAK |
| 6. | Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>) | NIE |
| 7. | Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ : | |
| | a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku. | TAK |
| | d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |
| 8. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|---|---|-----------------------------------|
| I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów. | | |
| 1. | Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. | TAK |
| 2. | Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania następujące składniki majątku: | |
| | 1) książki i inne zbiory biblioteczne, | TAK |
| | 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, | TAK |
| | 3) odzież i umundurowanie, | TAK |
| | 4) meble i dywany, | TAK |
| | 5) inwentarz żywy | TAK |
| | 6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł. | TAK |
| 3. | Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł. | TAK |
| 4. | Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; <i>(w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):</i> | 1000,01zł. |
| 5. | Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według: | |
| | a) ostatnich cen nabycia | TAK |
| | b) ostatnich cen zakupu | NIE |
| 6. | Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. | TAK |
| 7. | Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres. | NIE DOTYCZY |
| 8. | Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków. | NIE DOTYCZY |
| 9. | Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. | TAK |
| 10. | Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących. | TAK |
| 11. | Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej. | NIE |
| 12. | Pozostałe informacje i uwagi <i>(opisać w miejscu obok):</i> | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.3. Rozliczenie kosztów. | |
| 1. | Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty: | |
| | a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie” | TAK |
| | b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” | NIE |
| | c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty” | NIE |
| 2. | Wydatki na zakup materiałów księgowane są: | |
| | a) przy zakupie w koszty | NIE |
| | b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu): | Artykuły spożywcze |
| 3. | Rozliczanie kosztów w czasie: | |
| | a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki | NIE |
| | b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki | TAK |
| | c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty): | NIE |
| 4. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewelina Kusiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów). | |
| 1. | Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą: | |
| | a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych | TAK |
| | b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych | NIE |
| | c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu | NIE |
| | d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy | TAK |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorak
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janewska

.....
kierownik jedno:

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|---|--|
| | I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności. | |
| 1. | Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu). | Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

.....mgr. Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr. Jowita Janowska
kierownik jedno

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|---|------------------------|
| | I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - <i>opisać w miejscu obok:</i> | NIE DOTYCZY |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Z CAŁKOWITEGO KSIĘGOWEGO


mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli


mgr Jowita Janowska
kierownik jedno

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 5

| II.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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--|---|----------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------------|--|-------------------------------------|--|-----------------|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość brutto na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10) | Umorzenie na początek roku | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17) | Wartość netto składników | | Liczba kontroli |
| | | | aktualizacja wartości ¹⁾ | przychody ²⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5): | aktualizacja wartości ¹⁾ | rozchód ⁴⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | | | Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9): | aktualizacja wartości ¹⁾ | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15) | Wartość netto na początek roku (kol. 2-12) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾ | 3 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 332,00 | 3 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 |
| 2 | Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7) | 1 230 082,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 390,08 | 0,00 | 6 390,08 | 1 223 692,04 | 716 532,11 | 0,00 | 35 912,66 | 0,00 | 35 912,66 | 6 390,08 | 746 054,69 | 513 550,01 | 477 637,35 | |
| 3 | Grunty, w tym: | 70 483,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 483,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 483,57 | 70 483,57 | |
| 3.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 761 466,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 761 466,80 | 449 353,72 | 0,00 | 19 036,69 | 0,00 | 19 036,69 | 0,00 | 468 390,41 | 312 113,08 | 293 076,39 | |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 237 822,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237 822,99 | 106 869,63 | 0,00 | 16 875,97 | 0,00 | 16 875,97 | 0,00 | 123 745,60 | 130 953,36 | 114 077,39 | |
| 6 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne środki trwałe ⁶⁾ | 160 308,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 390,08 | 0,00 | 6 390,08 | 153 918,68 | 160 308,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 390,08 | 153 918,68 | 0,00 | 0,00 | |

- ¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;
²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;
³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;
⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;
⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych
⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

.....

 Ewelina Kosiorek
 główny księgowy

2022-03-25
 data sporządzenia

.....

 Jolanta Janowska
 kierownik jednostki

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 5

| II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|---|--|------------|------------------|
| Lp. | wyszczególnienie | kwota | Liczba kontrolna |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1 | wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne | 943 852,83 | 1 |
| 2 | zasiłki z ubezpieczenia społecznego | 20 980,12 | |
| 3 | świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | | |
| 4 | świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.) | 500,00 | |
| 5 | inne świadczenie (fundusz zdrowotny) | 1 000,00 | |

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

2022-03-25

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


.....
mgr Iwona Janowska
Kierownik jednostki

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2021 | | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Aktywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | 3,15 |
| suma pozycji: | | 3,15 |
| Razem aktywa: | | 3,15 |
| Pasywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5 Pozostałe zobowiązania | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | 0,09 |
| suma pozycji: | | 0,09 |
| Razem pasywa: | | 0,09 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2021 | | |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
| Przychody | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | Ośrodek Pomocy Społecznej | 162,50 |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: | | |
| suma pozycji: | | 162,50 |
| Razem przychody: | | 162,50 |
| Koszty | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 3 537,66 |
| suma pozycji: | | 3 537,66 |
| Razem koszty: | | 3 537,66 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2021 | | |
|---|-------------------------------|------------------------------------|
| Zwiększenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 3 537,66 |
| suma pozycji: | | 3 537,66 |
| Razem zwiększenia: | | 3 537,66 |
| Zmniejszenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | Ośrodek Pomocy Społecznej | 162,50 |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: | | |
| suma pozycji: | | 162,50 |
| Razem zmniejszenia: | | 162,50 |

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

25-03-2022

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska
(podpis i pieczęć
kierownika jednostki)

Nazwa jednostki budżetowej:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2021 ROK

1. Należności długoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu należności |
|-----------------|-------|----------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | 0 | |

2. Długoterminowe aktywa finansowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis |
|-----------------|-------|----------|------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | 0 | |

3. Zapasy

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis posiadanych rodzajów zapasów |
|-----------------|-------|---------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.I.1 | 310 | 543,97 | magazyn artykułów żywnościowych |
| Razem | | 543,97 | |

4. Należności krótkoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu należności |
|-----------------|-------|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.II.4 | 221 | 7 851,10 | odpłatność przedszkole - XII/2021 - 7 849,25zł; należność za media w mieszkaniu służbowym - 1,85zł |
| B.II.4 | 280 | 33,87 | podatek VAT za I/2022 - 33,78zł; podatek VAT za XII/2021 - 0,09zł |
| Razem | | 7 884,97 | |

Dodatkowo wyodrębnić należności:

| wykazane w sprawozdaniach: | wartość |
|--|-----------------|
| Rb-27S | 7 851,10 |
| Rb-N (niewykazane w Rb-27S) | 33,87 |
| niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów): | |
| | |
| Razem | 7 884,97 |

5. Środki pieniężne

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis |
|-----------------|-------|---------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.III.2 | 130 | 25,99 | środki na rachunku bankowym |
| Razem | | 0 | |

6. Zobowiązania długoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu zobowiązań |
|-----------------|-------|---------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Razem | | | |

7. Zobowiązania krótkoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu zobowiązań |
|-----------------|-------|-----------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| D.II.1 | 201 | 786,05 | dostarczenie wody i ścieków JZWiK |
| D.II.1 | 201 | 5 758,98 | centralne ogrzewanie PGNIG TERMIKA |
| D.II.1 | 201 | 1 175,77 | energia elektryczna PGE Obrót Rzeszów |
| D.II.1 | 201 | 1 148,30 | energia elektryczna TAURON |
| D.II.1 | 231 | 69 768,07 | zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego -brutto |
| D.II.3 | 229 | 12 944,72 | zobowiązania wobec ZUS z tyt.ubezpieczeń społecznych oraz Funduszu Pracy |
| D.II.5 | 240 | 297,93 | zobowiązanie z tytułu PPK |
| D.II.5 | 280 | 3,15 | korekta roczna Vat za 2021 |
| D.II.7 | 222 | 25,99 | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych |
| Razem | | 91 908,96 | |

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

| wykazane w sprawozdaniach: | wartość |
|--|-----------|
| Rb-28S | 91 882,97 |
| Rb-Z | |
| niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów): | 25,99 |
| nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2021 | 25,99 |
| Razem | 91 908,96 |

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO



mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

2022-03-25

data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska.....

kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole nr 5
44-335 Jastrzębie - Zdrój
ul.Kaszubska 4
REGON: 2720000911

| Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym* | | | | | | |
|--|---|---|-----------------|----------------|------------------|----------------------|
| NALEŻNOŚCI | | | | | | |
| Lp. | Nazwa jednostki (kontrahenta) | tytuł wzajemnego wyłączenia | pozycja bilansu | konto księgowo | Kwota wyłączenia | informacje dodatkowe |
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| 3. | | | | | | |
| SUMA | | | | | 0,00 | |
| ZOBOWIĄZANIA | | | | | | |
| Lp. | Nazwa jednostki (kontrahenta) | tytuł wzajemnego wyłączenia | pozycja bilansu | konto księgowo | Kwota wyłączenia | informacje dodatkowe |
| 1. | Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji | zobowiązania za zużytą wodę i odprowadzenie ścieków | D.II.1. | 201 | 786,05 | |
| 2. | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych | D.II.7. | 222 | 25,99 | |
| 3. | | | | | | |
| SUMA | | | | | 812,04 | |

* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji)

(bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączone są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

.....mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
.....mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki