

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 19 ul. Turystyczna 49, Jastrzębie-Zdrój 272001052 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	1 192 483.69	1 146 362.59	A. Fundusze	1 113 579.44	1 057 923.91		
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 630 890.41	2 583 884.96		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 192 483.69	1 146 362.59	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 517 310.97	-1 525 961.05		
1. Środki trwałe	1 192 483.69	1 146 362.59	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00		
1.1 Grunty	67 715.86	67 715.86	2. Strata netto (-)	-1 517 310.97	-1 525 961.05		
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	1 094 961.37	1 054 555.61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	29 806.46	24 091.12	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	93 298.62	100 617.20		
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	93 298.62	100 617.20		
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 595.37	5 934.61		
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	13 696.25	15 001.30		
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 006.83	79 462.38		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.17	190.25		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00		
B. Aktywa obrotowe	14 394.37	12 178.52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	28.66		
I. Zapasy	3 257.97	0.00	8. Fundusze specjalne	0.00	0.00		
1. Materiały	3 257.97	0.00	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 między okresowe	0.00	0.00		
II. Należności krótkoterminowe	11 136.40	12 149.86					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00					
2. Należności od budżetów	684.00	0.00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00					
4. Pozostałe należności	10 452.40	12 149.86					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	28.66					
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0.00	28.66					
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 między okresowe	0.00	0.00					
SUMA AKTYWÓW	1 206 878.06	1 158 541.11	SUMA PASYWÓW	1 206 878.06	1 158 541.11		

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły Podstawowej nr 19

mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 19 ul. Turystyczna 49, Jastrzębie-Zdrój 272001052 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)	2 578 572.26	2 630 890.41		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 604 638.95	1 603 313.77		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 588 638.95	1 603 313.77		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00		
1.4.	Środki na inwestycje	16 000.00	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)	1 552 320.80	1 650 319.22		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 426 392.94	1 517 310.97		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	109 712.21	132 871.85		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	16 000.00	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	215.65	136.40		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 630 890.41	2 583 884.96		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 517 310.97	-1 525 961.05		
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00		
2.	strata netto (-)	-1 517 310.97	-1 525 961.05		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV.	Fundusz (II+, -III)	1 113 579.44	1 057 923.91		

Z-CĄ GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Zbiornik Jednostki
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 19 ul. Turystyczna 49, Jastrzębie-Zdrój 272001052 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		86 075.20	132 495.00
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		86 075.20	132 495.00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 625 351.43	1 660 494.81
I. Amortyzacja		45 961.00	46 121.10
II. Zużycie materiałów i energii		146 454.80	177 216.30
III. Usługi obce		23 178.43	13 882.70
IV. Podatki i opłaty		804.00	5 348.10
V. Wynagrodzenia		1 148 068.08	1 139 279.28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		260 101.78	277 864.02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		783.34	783.31
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)		-1 539 276.23	-1 527 999.81
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 627.35	2 018.79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		21 627.35	2 018.79
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.17	8.69
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		0.17	8.69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 517 649.05	-1 525 989.71
G. Przychody finansowe		338.08	28.66
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		338.08	28.66
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)		-1 517 310.97	-1 525 961.05
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)		-1 517 310.97	-1 525 961.05

Z-CJA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek
(główny księgowy)2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita 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	1,85
suma pozycji:		1,85
Razem aktywa:		1,85
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5. Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	8,69
suma pozycji:		8,69
Razem pasywa:		8,69

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	578,80
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3	931,00
suma pozycji:		1 509,80
Razem przychody:		1 509,80
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	5 348,10
suma pozycji:		5 348,10
Razem koszty:		5 348,10

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	4 664,10
suma pozycji:		4 664,10
Razem zwiększenia:		4 664,10
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	578,80
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3	931,00
suma pozycji:		1 509,80
Razem zmniejszenia:		1 509,80

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

25-03-2022

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

(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		0,00	

2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
Razem		0,00	

3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
B.I.1	310	0,00	magazyn artykułów żywnościowych
Razem		0,00	

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.4	221	12 123,00	opłata za pobyt dzieci w przedszkolu ponad ustawową podstawę programową i opłata za wyżywienie dzieci w przedszkolu za XII/2021
B.II.4	280	26,86	25,01zł. Vat z faktur za XII/2021 za c.o. rozliczony w I/2022, 1,85zł.zwrot z deklaracji VAT za m-c XII/2021
Razem		12 149,86	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach:	12 149,86
Rb-27S	12 123,00
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)	26,86
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	
Razem	12 149,86

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	28,66	środki pieniężne na rachunkach bankowych
Razem		28,66	

6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4

	Razem		0,00


7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
		648,36	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		1 221,71	zobowiązanie wobec PGNiG za zużycie gazu
D.II.1	201	4 064,54	zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o.
D.II.3	229	15 001,30	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	79 462,38	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	240	181,56	zobowiązanie wobec PPK z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	280	8,69	zobowiązanie korekta roczna podatku VAT
D.II.7	222	28,66	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
	Razem	100 617,20	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:		100 588,54
Rb-28S		100 588,54
Rb-Z		
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):		28,66
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2021		28,66
Razem	DYREKTOR	100 617,20

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data

**Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli**


mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

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				

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	648,36	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	28,66	
3.						
		SUMA			677,02	

* 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-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy

2022-03-25
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczne Przedszkole Nr 19
1.2	siedzibę jednostki
	44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Turystyczna 49
1.3	adres jednostki
	44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Turystyczna 49
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

Ł-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Ewelina Kosiorek

(główny księgowy)

2022.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jolanta Janawska

(kierownik jednostki)

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 19

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

.....
główny księgowy

2022-03-25

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr. Jowita Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 19

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 używania 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; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	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 (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 Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

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

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 19

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 Kosiorok
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr. Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 19

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.

mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół 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.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 19

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.

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

mgr Ewelina Kosiorok
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 19

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.

mgr Ewelina Kosiorek
.....
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

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

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

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 19

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 aktywów		Liczba kontr. olna	
			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⁾	6 140,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140,99	6 140,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140,99	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	2 009 986,70	0,00	0,00	0,00	0,00	23 252,80	0,00	23 252,80	1 986 733,90	817 503,01	0,00	46 121,10	0,00	46 121,10	23 252,80	840 371,31	1 192 483,69	1 146 362,59	
3	Grunty, w tym:	67 715,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 715,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 715,86	67 715,86	
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	1 630 867,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 867,98	535 906,61	0,00	40 405,76	0,00	40 405,76	0,00	576 312,37	1 094 961,37	1 054 555,61	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	114 413,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 413,01	84 606,55	0,00	5 715,34	0,00	5 715,34	0,00	90 321,89	29 806,46	24 091,12	
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⁾	196 989,85	0,00	0,00	0,00	0,00	23 252,80	0,00	23 252,80	173 737,05	196 989,85	0,00	0,00	0,00	0,00	23 252,80	173 737,05	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 również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

główny księgowy
mgr Ewelina Kosiorok

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita 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 19

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	1 134 823,73	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	74 456,53	
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.)	1 700,00	
5	inne świadczenia (fundusz zdrowotny, świadczenie na start)	1 600,00	

Z-CAGŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Ewelina Kosiorek
.....
główny księgowy

2022-03-25
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jowita Janowska
.....
kierownik jednostki