

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Publiczne Przedszkole Nr 15
ul. Szkolna 9, Jastrzębie-Zdrój
272001017
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2022

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 | 429 559,26 | 591 598,08 | A. Fundusze | 330 783,92 | 432 901,80 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 942 839,68 | 2 314 493,10 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 429 559,26 | 591 598,08 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 612 055,76 | -1 881 591,30 |
| 1. Środki trwałe | 429 559,26 | 591 598,08 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 60 115,39 | 60 115,39 | 2. Strata netto (-) | -1 612 055,76 | -1 881 591,30 |
| 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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 341 202,08 | 401 865,18 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 28 241,79 | 129 617,51 | 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 | 113 250,56 | 177 626,05 |
| 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 | 113 250,56 | 177 626,05 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 6 324,60 | 8 823,21 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 1 184,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 766,96 | 34 777,27 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 89 747,33 | 128 163,60 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 361,15 | 4 291,79 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 14 475,22 | 18 929,77 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 50,52 | 386,18 |
| I. Zapasy | 3 833,02 | 3 371,21 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 3 833,02 | 3 371,21 | 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 | 10 591,68 | 15 172,38 | | | |
| 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 | 10 591,68 | 15 172,38 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 50,52 | 386,18 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 50,52 | 386,18 | | | |
| 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 | 444 034,48 | 610 527,85 | SUMA PASYWÓW | 444 034,48 | 610 527,85 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Katarzyna Grabowska

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkolno-Przedszkolnej

mgr Jowita Janowska

Publiczne Przedszkole nr 15
 44-335 Jastrzębie-Zdrój
 ul. Szkolna 9
 REGON 272001017

Nazwa jednostki budżetowej:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2022 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 | 3 371,21 | magazyn artykułów żywnościowych |
| Razem | | 3 371,21 | |

4. Należności krótkoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu należności |
|-----------------|-------|------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.II.4 | 221 | 15 164,00 | opłata za pobyt dzieci w przedszkolu ponad ustawową podstawę programową i opłata za wyżywienie dzieci w przedszkolu za XII/2022 |
| B.II.4 | 280 | 8,38 | tj. 4,19zł. zwrot z deklaracji VAT za XII/2022. 4,19 zobowiązania grudniowe vat do odliczenia w I/2022 |
| Razem | | 15 172,38 | |

Dodatkowo wyodrębnić należności:

| | | |
|---|--|------------------|
| <i>wykazane w sprawozdaniach:</i> | | 15 172,38 |
| Rb-27S | | 15 164,00 |
| Rb-N (niewykazane w Rb-27S) Vat | | 8,38 |
| | | 0,00 |
| <i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i> | | 0,00 |
| | | |
| Razem | | 15 172,38 |

5. Środki pieniężne

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis |
|-----------------|-------|---------------|------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 130 | 386,18 | |
| Razem | | 386,18 | |

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 |
| | | 808,57 | zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków |
| | | 6 113,64 | zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o. |
| D.II.1 | 201 | 1 901,00 | Tauron/ Gliwice |
| D.II.7 | 222 | 386,18 | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych |
| D.II.3 | 225 | 1 184,00 | zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego |
| D.II.3 | 229 | 34 777,27 | zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego |
| D.II.4 | 231 | 128 163,60 | zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego |
| D.II.5 | 240 | 4 291,79 | zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego |
| Razem | | 177 626,05 | |

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

| | | |
|---|--|-------------------|
| <i>wykazane w sprawozdaniach:</i> | | 177 239,87 |
| Rb-28S | | 177 239,87 |
| Rb-Z | | |
| <i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i> | | 386,18 |
| <i>nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2022</i> | | 386,18 |
| Razem | | 177 626,05 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

.....
główny księgowy

31.03.2023

data

**DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli**

.....
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 15 ul. Szkolna 9, Jastrzębie-Zdrój 272001017 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|---|---|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 152 202.00 | 185 202.28 |
| 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 | | 152 202.00 | 185 202.28 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 766 702.68 | 2 072 534.16 |
| I. Amortyzacja | | 25 332.28 | 30 750.39 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 204 910.02 | 273 196.76 |
| III. Usługi obce | | 14 583.52 | 18 781.10 |
| IV. Podatki i opłaty | | 4 612.90 | 10 981.96 |
| V. Wynagrodzenia | | 1 222 039.88 | 1 408 373.11 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 294 769.60 | 329 489.23 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 454.48 | 961.61 |
| 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) | | -1 614 500.68 | -1 887 331.88 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 2 395.97 | 2 844.47 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| II. Dotacje | | 0.00 | 0.00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 2 395.97 | 2 844.47 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 1.58 | 0.00 |
| 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 | | 1.58 | 0.00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -1 612 106.29 | -1 884 487.41 |
| G. Przychody finansowe | | 50.53 | 2 896.11 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0.00 | 0.00 |
| II. Odsetki | | 50.53 | 2 896.11 |
| 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) | | -1 612 055.76 | -1 881 591.30 |
| 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) | | -1 612 055.76 | -1 881 591.30 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkolnej i Przedszkoli
(kierownik jednostki)

mgr Jolanta Janowska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 15 ul. Szkolna 9, Jastrzębie-Zdrój 272001017 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|--|--|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 801 179.69 | 1 942 839.68 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 931 013.72 | 2 362 951.68 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 831 013.72 | 2 170 162.47 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0.00 | 0.00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 100 000.00 | 192 789.21 |
| 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) | | 1 789 353.73 | 1 991 298.26 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 533 697.26 | 1 612 055.76 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 155 462.20 | 186 273.17 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 100 000.00 | 192 789.21 |
| 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 | | 194.27 | 180.12 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 1 942 839.68 | 2 314 493.10 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -1 612 055.76 | -1 881 591.30 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -1 612 055.76 | -1 881 591.30 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 330 783.92 | 432 901.80 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
(kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Publiczne Przedszkole Nr 15 |
| 1.2 | siedzibę jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Szkolna 9 |
| 1.3 | adres jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Szkolna 9 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki działaność oświatowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022 |
| 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 wieczysto 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 zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2. |
| 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 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

...mgr Katarzyna Grabowska

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli**

.....mgr Jowita Janowska.

(kierownik jednostki)

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 15

| 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Zasady racunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 15

| 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. | Niez użyte 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. Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
kierownik jednostki Janowska

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 15

| 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Katarzyna Szubowska
główny księgowy

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
Katarzyna Szubowska
kierownik jednostki

Zasady racunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 15

| 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 rzeczowych | 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 Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
.....
Katarzyna Grabowska
kierownik jednostki

Zasady racunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 15

| 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 (opisać w miejscu obok): | |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
główny księgowy
mgr Katarzyna Grabowska

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jedno

Zasady racunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

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 15

| 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) - opisać w miejscu obok: | NIE DOTYCZY |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023

data sporządzenia

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

Zasady racunkowości nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

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

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedsiębiorstwo Nr 15

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Zwiększenia wartości początkowej | | | | | | | | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | | Zmniejszenie umorzenia | | Wartość netto składników | | Liczba kontraktów obrotowych | | | | | | | | | |
|-----|---|----------------------------------|------|------------|------|------------|------|----------|------|----------|--------------|-----------------------------------|------|------|------|---|-----------|----------|------------|------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | 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⁾ | 5 901,80 | 0,00 | 1 714,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 615,80 | 5 901,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 714,00 | 1 714,00 | 0,00 | 7 615,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 | | |
| 2 | Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7) | 1 160 021,01 | 0,00 | 222 827,30 | 0,00 | 222 827,30 | 0,00 | 6 646,78 | 0,00 | 6 646,78 | 1 376 201,53 | 730 461,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 038,09 | 60 788,48 | 6 646,78 | 784 603,45 | 429 559,26 | 591 598,08 | 60 115,39 | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Grunty, w tym: | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 115,39 | 0,00 | 60 115,39 | 0,00 | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.1 | inym 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 | 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 | 798 114,33 | 0,00 | 82 615,98 | 0,00 | 82 615,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 880 730,31 | 456 812,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 952,88 | 21 952,88 | 0,00 | 478 865,13 | 341 202,08 | 401 865,18 | 60 115,39 | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 132 727,94 | 0,00 | 110 173,23 | 0,00 | 110 173,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242 901,17 | 104 486,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 797,51 | 8 797,51 | 0,00 | 113 283,66 | 28 241,79 | 129 617,51 | 60 115,39 | 60 115,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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⁾ | 169 063,35 | 0,00 | 30 038,09 | 0,00 | 30 038,09 | 0,00 | 6 646,78 | 0,00 | 6 646,78 | 192 454,66 | 169 063,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 038,09 | 30 038,09 | 6 646,78 | 192 454,66 | 0,00 | 192 454,66 | 0,00 | 192 454,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 używania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi

Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

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 15

| 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 | 1 356 187,31 | 1 |
| 2 | zasiłki z ubezpieczenia społecznego | 30 779,61 | |
| 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.) | 1 420,00 | |
| 5 | inne świadczenia (fundusz zdrowotny, świadczenie na start) | 2 120,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
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.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 15

| II.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 | | | |
|---|--|------------|------------------|
| Lp. | wyszczególnienie | wartość | Liczba kontrolna |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1 | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym: | 192 789,21 | 1 |
| 2 | <i>odsetki</i> | | |
| 3 | <i>różnice kursowe</i> | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jankowska
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 zużycia wodę i odprowadzenie ścieków | D.II.1. | 201 | 808,57 | |
| 2. | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych | D.II.7. | 222 | 386,18 | |
| 3. | | | | | | |
| | | | | SUMA | 1 194,75 | |

* 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
kierownik jednostki
mgr. Jolanta Janowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2022 | | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Aktywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | 4,19 |
| suma pozycji: | | 4,19 |
| Razem aktywa: | | 4,19 |
| Pasywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: C.II.5 Pozostałe zobowiązania | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | |
| suma pozycji: | | 0,00 |
| Razem pasywa: | | 0,00 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2022 | | |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
| Przychody | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów | Ośrodek Pomocy Społecznej | 518,00 |
| suma pozycji: | | 518,00 |
| Razem przychody: | | 518,00 |
| Koszty | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 10 981,96 |
| suma pozycji: | | 10 981,96 |
| Razem koszty: | | 10 981,96 |

| Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2022 | | |
|---|-------------------------------|------------------------------------|
| Zwiększenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 10 981,96 |
| suma pozycji: | | 10 981,96 |
| Razem zwiększenia: | | 10 981,96 |
| Zmniejszenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | Ośrodek Pomocy Społecznej | 518,00 |
| suma pozycji: | | 518,00 |
| Razem zmniejszenia: | | 518,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

31.03.2023

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)