

Jednostka: P3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262 Numer identyfikacyjny REGON 14254894300000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Zielonka
---	---	----------------------------

Miejskie Przedszkole nr 3
05-220 Zielonka
ul. Prosta 24

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	441 267,43	824 721,49	A. Fundusze	331 119,91	732 786,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 659 661,16	2 120 650,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	441 267,43	824 721,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 328 541,25	-1 387 864,23
1. Środki trwałe	441 267,43	824 721,49	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 328 541,25	-1 387 864,23
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	441 267,43	824 721,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	117 898,13	103 381,88
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	117 898,13	103 381,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 258,10	6 580,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 434,00	329,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 469,13	16 175,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 509,12	79 964,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 750,61	11 446,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 232,03	10 068,07	8. Fundusze specjalne	1 227,78	332,29
1. Materiały	6 232,03	10 068,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 227,78	332,29
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	290,80	1 046,10			
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	290,80	1 046,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 227,78	332,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 227,78	332,29			
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	449 018,04	836 167,95	Suma pasywów	449 018,04	836 167,95

Kierownik Centrum Usług Wspólnych w Zielonce
 Główny księgowy
Anna Hryniewicz

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 3
w Zielonce

mgr Daria Flaga

Opis

sporządził: *Flaga Daria*

Jednostka: P3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 14254894300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	170 558,85	102 352,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	82 834,00
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	170 558,85	19 518,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 499 364,74	1 536 713,82
I. Amortyzacja	17 255,51	16 274,96
II. Zużycie materiałów i energii	239 795,33	150 341,40
III. Usługi obce	53 355,11	64 273,33
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	954 003,69	1 054 177,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 894,02	250 729,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 061,08	917,45
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)	-1 328 805,89	-1 434 361,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	264,64	46 470,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	264,64	46 470,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 328 541,25	-1 387 890,73
G. Przychody finansowe	0,00	26,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	26,50
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)	-1 328 541,25	-1 387 864,23
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)	-1 328 541,25	-1 387 864,23

Kierownik Centrum Usług
Wspólnych w Zielonce

Anna Hryniewicz
Anna Hryniewicz

Główny księgowy

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 3
w Zielonce

Anna Flaga
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta...

Sporządził: *Flaga*

Strona 1 z 1

Jednostka: P3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. Prosta 24 05-220 Zielonka tel. 0227810262	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 14254894300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 547 448,54	1 659 661,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 348 264,25	1 855 300,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 348 264,25	1 455 571,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	399 729,02
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)	1 236 051,63	1 394 311,47
2.1. Strata za rok ubiegły	1 197 881,34	1 328 541,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 164,14	65 769,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	6,15	0,69
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 659 661,16	2 120 650,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 328 541,25	-1 387 864,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 328 541,25	-1 387 864,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	331 119,91	732 786,07

Kierownik Centrum Usług
Wspólnych w Zielonce

Anna Hrynkiewicz

Główny księgowy

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 3
w Zielonce

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Hrynkiewicz

sporządził: *Złobkowska*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 3
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Prosta 24
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) BO- 5.378,11, stan na koniec roku - 5.378,11
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 101.858,01
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2021.03.29

.....
Główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Zielonka

szponiarz! Hłobkowska

Strona 2 z 2

P-le Nr 3 - 2020

Załącznik Nr 28
do Zasad (wytycznych) do
sporządzania informacji
dodatkowej

Tabela 28 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1	odprawy emerytalne	12.677,50
2	nagrody jubileuszowe	22.449,55
3	świadczenia urlopowe odpis 2FSS	63.303,00
4	refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok	359,89
5	posiłki regeneracyjne 15020	
6	ekwiwalent na pranie odzieży	
7	inne 8010474280; 8010474200 8010674200	700 + 500 + 516,807 = 1.716,807
8	Ogółem	101.858,01 0

Załącznik nr 1

INFORMACJA DODATKOWA

I. poz 4

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

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

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

29 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Ciołkowska

Załącznik nr 2- P-le nr 3

TABELA 1.1
Główne składniki aktywów trwałych

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatnie otrzymane		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	580,00				0,00				0,00	580,00
2	Środki trwałe	801.408,17	1.349,59		399.729,02	401.078,61		14.061,58		14.061,58	1.188.425,20
3	Grunty					0,00				0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	691.246,35			399.729,02	399.729,02				0,00	1.090.975,37
5	Maszyny i urządzenia techniczne	6.000,00				0,00				0,00	6.000,00
6	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	104.161,82	1.349,59			1.349,59		14.061,58		14.061,58	91.449,83
8	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
	RAZEM	801.988,17	1.349,59		399.729,02	401.078,61		14.061,58		14.061,58	1.189.005,20

Spółgosp. Akademię

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	580,00				0,00		580,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	360.140,74		17.624,55		0,00	14.061,58	363.703,71	441.267,43	824.721,49
3	Grunty					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	249.978,92		16.274,96		0,00		266.253,88	441.267,43	824.721,49
5	Maszyny i urządzenia techniczne	6.000,00		0,00		0,00		6.000,00	0,00	0,00
6	Środki transportu					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	104.161,82		1.349,59		0,00	14.061,58	91.449,83	0,00	0,00
8	Środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	360.720,74		17.624,55		0,00	14.061,58	364.283,71	441.267,43	824.721,49

29 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Elżbieta Kubińska

[Podpis]
SPRACUJĄCY
Kosztowno