

Jednostka: P5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 5 ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 142548890		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>729 325,47</b>	<b>702 786,93</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>597 566,99</b>	<b>607 480,64</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 217 942,18	2 181 266,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	729 325,47	702 786,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 620 375,19	-1 573 786,02
1. Środki trwałe	729 325,47	702 786,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 620 375,19	-1 573 786,02
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	694 886,01	672 161,37	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 525,00	2 850,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	30 914,46	27 775,56	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>150 272,20</b>	<b>116 878,94</b>
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	150 272,20	116 878,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 064,61	7 390,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	446,00	340,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 897,46	17 730,74
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 906,63	89 807,25
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>18 513,72</b>	<b>21 572,65</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 137,72	17 469,28	8. Fundusze specjalne	1 957,50	1 610,30
1. Materiały	12 137,72	17 469,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 957,50	1 610,30
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	4 418,50	2 493,07			
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	4 418,50	2 493,07			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 957,50	1 610,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 957,50	1 610,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>747 839,19</b>	<b>724 359,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>747 839,19</b>	<b>724 359,58</b>

2021.03.30

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Przedszkola Nr 5

*Katarzyna*  
mgr Katarzyna Bąkowska

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Eryka...*

**Jednostka: P5**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 5 ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 142548890		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>205 463,05</b>	<b>122 360,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	99 858,00
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	205 463,05	22 502,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 826 121,20</b>	<b>1 747 621,50</b>
I. Amortyzacja	23 874,18	26 538,54
II. Zużycie materiałów i energii	278 664,10	174 862,67
III. Usługi obce	43 812,77	36 850,19
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 208 167,05	1 227 101,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	271 218,10	281 787,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	385,00	481,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 620 658,15</b>	<b>-1 625 261,50</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>282,96</b>	<b>51 445,14</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	282,96	51 445,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 620 375,19</b>	<b>-1 573 816,36</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>30,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	30,34
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 620 375,19</b>	<b>-1 573 786,02</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 620 375,19</b>	<b>-1 573 786,02</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Hryniewicz*

.....  
Główny księgowy

2021.03.29

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Przedszkola Nr 5**

.....  
Kierownik jednostki

*mgr Katarzyna Bakowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Hryniewicz*  
Kierownik jednostki

**Jednostka: P5**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Miejskie Przedszkole nr 5  ul. Prym. Wyszyńskiego 7 05-220 Zielonka tel. 0227610483	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 142548890		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 945 294,65</b>	<b>2 217 942,18</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 652 436,60	1 659 185,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 621 047,60	1 659 185,17
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	31 389,00	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)	1 379 789,07	1 695 860,69
2.1. Strata za rok ubiegły	1 338 208,72	1 620 375,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 578,96	74 391,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	1,39	1 094,27
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 217 942,18</b>	<b>2 181 266,66</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 620 375,19</b>	<b>-1 573 786,02</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 620 375,19	-1 573 786,02
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>597 566,99</b>	<b>607 480,64</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Hrynkiewicz*

.....  
Główny księgowy

2021.03.29

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Przedszkola Nr 5

*mgr Katarzyna Rakowska*

.....  
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta...*

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole nr 5
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Prym. Wyszyńskiego 7
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) Załącznik nr 1
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 2
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 w wieczyste
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 5.169,88 Stan na koniec roku 5.169,88
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.	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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 90.789,46
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce

*[Signature]*  
.....  
Anna M. Jakubowska

Główny księgowy

2021.03.30

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 5

*[Signature]*  
.....  
mgr Katarzyna Bukowska  
Kierownik jednostki

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
Katarzyna Bukowska

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.

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta S. [Podpis]

TABELA 1.1 Załącznik nr 2  
 Główne składniki aktywów trwałych

TABELA 1.1 Miejskie Przedszkole nr 5  
 Główne składniki aktywów trwałych

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	3	Zwiększenie wartości początkowej			7	Zmniejszenie wartości			Zwiększenia w ciągu roku			17	18	19	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
			nieoplatne przekazanie/nabywanie	aktualizacja	przemieszczenie wewnątrz		zbycie	likwidacja	inne	ogółem	amortyzacja za dany rok obrotowy	inne					ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	2 263,28				0,00				0,00	2 263,28	2 263,28				0,00	0,00
2	Środki trwałe	1 126 222,89	2 986,90			2 986,90		0,00		0,00	1 129 211,79	396 897,42		29 527,44		729 325,47	702 786,93
3	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	908 966,70	0,00			0,00				0,00	908 966,70	214 099,69		22 724,64		694 866,01	672 161,37
5	Maszyny i urządzenia techniczne	56 560,88	0,00			0,00				0,00	56 560,88	53 035,86		675,00		3 525,00	2 850,00
6	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	160 676,31	2 986,90			2 986,90		0,00		0,00	163 665,21	129 761,85		6 127,80		30 914,46	27 775,56
8	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>1 128 486,17</b>	<b>2 986,90</b>			<b>2 986,90</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1 131 475,07</b>	<b>399 160,70</b>		<b>29 527,44</b>		<b>729 325,47</b>	<b>702 786,93</b>

Zielonka dnia 29.03.2021

29 MAR. 2021  
 GŁÓWNY KASJEROWY  
*[Podpis]*