

AKTYWA		stan na początek roku	stan na koniec roku	PASywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>90 821,66</b>	<b>81 414,62</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>		<b>-20 460,46</b>	<b>-53 892,08</b>
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		1 860 416,64	2 003 500,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe		90 821,66	81 414,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 880 877,10	-2 057 392,75
1. Środki trwałe		90 821,66	81 414,62	1.1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)		-1 880 877,10	-2 057 392,75
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		89 132,33	80 580,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		1 689,33	834,49	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		142 933,33	165 968,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		142 933,33	165 968,47
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		14 237,57	15 343,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		6 788,00	8 939,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		20 082,66	30 553,29
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		91 236,78	100 271,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		79,50	376,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. AKTYWA OBROTOWE		<b>31 651,21</b>	<b>30 661,77</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy		6 569,26	6 043,93	8. Fundusze specjalne		10 508,82	10 484,84
1. Materiały		6 569,26	6 043,93	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		10 508,82	10 484,84
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe		22 978,88	23 362,25	1. Należności z tytułu dostaw i usług			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		258,70	0,00	2. Należności od budżetów			
2. Należności od budżetów				3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				4. Pozostałe należności		22 720,18	23 362,25
4. Pozostałe należności		22 720,18	23 362,25	5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 103,07	1 255,59
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 103,07	1 255,59	1. Środki pieniężne w kasie			
1. Środki pieniężne w kasie				2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		2 103,07	1 255,59
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		2 103,07	1 255,59	3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				4. Inne środki pieniężne			
4. Inne środki pieniężne				5. Akcje lub udziały			
5. Akcje lub udziały				6. Inne papiery wartościowe			
6. Inne papiery wartościowe				7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe				SUMA AKTYWÓW		122 472,87	112 076,39
SUMA AKTYWÓW		122 472,87	112 076,39	SUMA PASywÓW		122 472,87	112 076,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy  
mgr inż. Anna Piątek

2022.02.02  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
Kierownik jednostki  
mgr Renata Kabeła

URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
 Departament  
 Biuro Budżetu i Rachunkowości  
 02-03-2022

Miejskie Przedszkole nr 34 ul. Boh.Wetserplatte 11a 65-031 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
Numer identyfikacyjny REGON 970326822	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>121 296,00</b>	<b>184 180,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		121 296,00	184 180,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 002 173,10</b>	<b>2 241 573,25</b>
I. Amortyzacja		9 407,04	9 407,04
II. Zużycie materiałów i energii		281 350,40	353 715,47
III. Usługi obce		65 046,52	66 574,12
IV. Podatki i opłaty		639,60	0,00
V. Wynagrodzenia		1 350 411,53	1 471 597,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		295 318,01	340 278,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 880 877,10</b>	<b>-2 057 392,75</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
I. Pozostałe koszty operacyjne			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 880 877,10</b>	<b>-2 057 392,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			0,00
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>		<b>-1 880 877,10</b>	<b>-2 057 392,75</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-1 880 877,10</b>	<b>-2 057 392,75</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piatak*  
 (główny księgowy)

2022.02.02  
 data

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabeda*  
 (kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
 Departament Gospodarki  
 Biuro Budżetu i Finansów  
 02-03-2022  
 Adresat: \_\_\_\_\_  
 URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miejskie Przedszkole nr 34 ul. Boh.Wetserplatte 11a 65-031 Zielona Góra		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON 970321730	sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 881 459,55	1 860 416,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 008 311,14	2 208 789,98
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 008 311,14	2 208 789,98
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1. 4. Środki na inwestycje			
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1. 10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 029 354,05	2 065 705,95
2. 1. Strata za rok ubiegły		1 911 276,05	1 880 877,10
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe		117 817,99	184 636,51
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje			
2. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2. 9. Inne zmniejszenia		260,01	192,34
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 860 416,64	2 003 500,67
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-1 880 877,10	-2 057 392,75
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 880 877,10	-2 057 392,75
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III)</b>		-20 460,46	-53 892,08

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. *Agnieszka Piątek*  
(główny księgowy)

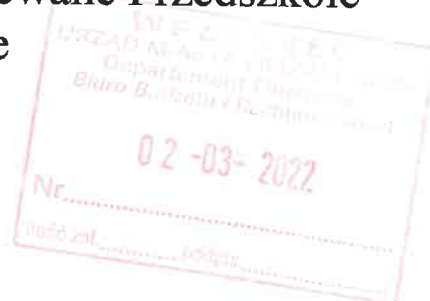
2022.02.02  
data

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Rena Rudała*  
mgr *Rena Rudała*  
(kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole”  
w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2021 R. -31.12.2021 R.

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 34 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Westerplatte 11a za rok 2021, na które składa się:

- ✓ - bilans tj. aktywa i pasywa
- ✓ - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- ✓ - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- ✓ - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 02.02.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr inż. Anna Piątek

.....  
(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

.....  
(Pieczęć i podpis Kierownika  
Jednostki Organizacyjnej)

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Westerplatte 11a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejskie Przedszkole nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole” w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVI/716/09 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 listopada 2009 na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku .

Działalność podstawowa:

- **Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole”. W szczególności polegająca na pracy opiekuńczo-wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci oraz przygotowania ich do edukacji szkolnej i wspieraniu działań wychowawczych.**

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole” w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

## **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

## **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskie Przedszkole nr 34 „Rozśpiewane Przedszkole” w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr inż. Anna Piątak

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym **2021** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.)

Od 01.01.2018 r. środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy:

#### **4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania**

Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

1. Szczegółowy wykaz stanu wyczerpanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Stan wyczerpanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Id / tax 68 325 53 46, NIP 073 01 43 418

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 459,70	821,27		0,00	821,27	0,00	1 459,70	0,00	1 459,70	821,27
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	762 201,15	10 414,51	0,00	0,00	10 414,51	0,00	0,00	0,00	0,00	772 615,66
1.	Środki trwałe	762 201,15	10 414,51	0,00	0,00	10 414,51	0,00	0,00	0,00	0,00	772 615,66
1.1.	Grunty					0,00					0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	342 087,84				0,00					342 087,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	127 486,22				0,00					127 486,22
1.4.	Środki transportu					0,00					0,00
1.5.	Inne środki trwałe	292 627,09	10 414,51			10 414,51				0,00	303 041,60
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- kwota 1.459,70 w pozycji wiersz I./kolumna 2 dotyczy konta 020 licencje programów komputerowych,
- kwota 821,27 w pozycji wiersz I./kolumna 3 dotyczy konta 020 zakup w 2021 licencji programu komputerowego,
- kwota 1.459,70 w pozycji wiersz I./kolumna 8 dotyczy konta 020 likwidacji licencji w 2021 r programów komputerowych,
- kwota 342.087,84 w pozycji wiersz 1.2./kolumna 2 dotyczy konta 011 środki trwałe - budynek i budowle,
- kwota 127.486,22 w pozycji wiersz 1.3./kolumna 2 dotyczy konta 011 środki trwałe - urządzenia,
- kwota 292.627,09 w pozycji wiersz 1.5./kolumna 2 dotyczy konta 013 wyposażenie,
- kwota 10.414,51 w pozycji wiersz 1.5./kolumna 3 dotyczy konta 013 - zakup w 2021 r wyposażenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda



Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 459,70	821,27	0,00	0,00	821,27	0,00	1 459,70	0,00	1 459,70	821,27
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	671 379,49	19 821,55	0,00	0,00	19 821,55	0,00	0,00	0,00	0,00	691 201,04
1.	Środki trwałe	671 379,49	19 821,55	0,00	0,00	19 821,55	0,00	0,00	0,00	0,00	691 201,04
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	252 956,51	8 552,20			8 552,20				0,00	261 507,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	125 796,89	854,84			854,84				0,00	126 651,73
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	292 827,09	10 414,51			10 414,51				0,00	303 041,60
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

- 1 kwota 1.459,70 w pozycji wiersz I./kolumna 2 dotyczy umorzenia konta 020 licencje programów komputerowych,
- 2 kwota 821,27 w pozycji wiersz I./kolumna 2 dotyczy konta 020 umorzenia zakupu w 2021 licencji programu komputerowego,
- 3 kwota 1.459,70 w pozycji wiersz I./kolumna 8 dotyczy konta 020 umorzenie - likwidacji w 2021 r licencji programów komputerowych,
- 4 kwota 252.956,51 w pozycji wiersz 1.2./kolumna 2 dotyczy konta 071 amortyzacja środków trwałych - budynki i budowle,
- 5 kwota 8.552,20 w pozycji wiersz 1.2./kolumna 3 dotyczy konta 071 amortyzacja środków trwałych w 2021 - budynki i budowle,
- 6 kwota 125.796,89 w pozycji wiersz 1.3./kolumna 2 dotyczy konta 071 amortyzacja środków trwałych - urządzenia,
- 7 kwota 854,84 w pozycji wiersz 1.2./kolumna 3 dotyczy konta 071 amortyzacja środków trwałych w 2021 - urządzenia,
- 8 kwota 294.086,79 w pozycji wiersz 1.5./kolumna 2 dotyczy konta 072 umorzenie wyposażenia,
- 9 kwota 10.414,51 w pozycji wiersz 1.5./kolumna 2 dotyczy konta 072 umorzenie zakupionego w 2021 r wyposażenia.

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.  
Jednostka nie posiada dóbr kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Rabęda

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Miejskie Przedszkole Nr 34  
 „Rośpiewane Przedszkole”  
 ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA  
 tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

Miejskie Przedszkole Nr 34  
**„Rośpiewane Przedszkole”**  
 ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	el./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418 Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0.00
		wartość w zł				0.00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0.00
		wartość w zł				0.00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0.00
		wartość w zł				0.00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0.00
		wartość w zł				0.00
		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ogółem	wartość w zł	0.00	0.00	0.00	0.00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabęda*

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Miejskie Przedszkole Nr 34  
„Rospiewane Przedszkole”  
ul. Boh. Westerplatte 11a  
05-120 ZIELONA GÓRA  
tel. 081 73 50 43, 73 50 43-418

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

Miejskie Przedszkole Nr 34  
**„Rośpiwane Przedszkole”**

ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze


mgr Renata Rabeda

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

Miejskie Przedszkole Nr 34  
 „Rospiewane Przedszkole”

ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA

tel. fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
								0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu nie wystąpiły w jednostce w okresie sprawozdawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda



11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Miejskie Przedszkole Nr 34  
 „Rośpiewane Przedszkole”  
 ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA  
 tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątak

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Miejskie Przedszkole Nr 34  
 „Rośpiwane Przedszkole”  
 ul. Boh. Westerplatte 11a  
 65-031 ZIELONA GÓRA  
 tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniami z tytułu tych kosztów

ul. Żółta 10, 41-040 Zielona Góra  
 tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
.....			
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.....			
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Miejskie Przedszkole Nr 34  
„Rośniewane Przedszkole”  
ul. Boń. Westerplatte 11a  
65-031 ZIELONA GÓRA  
tel./fax: 88 325 53 48, NIP 973-04-43-418

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	.....		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątak*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabęda*

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	28 422,35	10 822,89
2.	Odprawy emerytalne	0,00	0,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	20 355,37	3 589,28
	<b>Razem</b>	<b>48 777,72</b>	<b>14 412,17</b>

16. Inne istotne informacje

Brak

OSOBNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątak*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

Miejskie Przedszkole Nr 34

ul. Boh. Westerplatte 11a  
65-031 ZIELONA GÓRA  
tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów, w tym wyjątkowe, które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		<b>PRZYCHODY</b>	
		<b>KOSZTY</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątak*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabęda*



Miejskie Przedszkole Nr 34

**„Rośpiewane Przedszkole”**

ul. Bch. Westerplatte 11a

65-031 ZIELONA GÓRA


tel./fax 71 726 68 00, 71 726 68 10

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
<b>PRZYCHODY</b>			
1	2.9.	Podatek Vat naliczony od faktur zakupu w 2021 r	192,34
<b>KOSZTY</b>			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabeda

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Miejskie Przedszkole Nr 34  
„Rospiewane Przedszkole”

ul. Boh. Westerplatte 11a  
65-031 ZIELONA GÓRA  
Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt.19), które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

tel./fax 68 325 53 46, NIP 973-04-43-418

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1	zakup wyposażenia	10 414,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabędo

Miejskie Przedszkole Nr 34  
 „Rośpiewane Przedszkole”  
 ul. Boh. Westerplatte 11a  
 05-031 ZIELONA GÓRA


Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

tel./fax 05 325 53 46, NIP 973-01-11418

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:						
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	
<b>PRZYCHODY</b>										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>RAZEM:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
<b>KOSZTY</b>										
1	B II	Zakup środków ochrony (min. płyny dezynfekcyjne, rękawiczki, ręczniki papierowe, dozowniki do mydeł).	bieżące	5 301,38						
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>RAZEM:</b>				<b>5 301,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda