

## Miejskie Przedszkole Nr 11

"TECZOWY ZAKĄTEK"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Miejskie Przedszkole Nr 11 "TECZOWY ZAKĄTEK"  
ul. Ludwika Zamenhofska 30  
65-186 Zielona Góra

65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofska 30  
tel. 68 452 62 20, fax 68 452 62 20  
NIP 973-01-01-913, Regon 99023204

**BILANS**  
bilansu jednostki budżetowej  
z tego zakładu budżetowego  
sporządzony

Adresat

URZĄD MIASTA

ZIELONA GÓRA

Numer identyfikacyjny REGON

970323284

na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

AKTYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>110 942,82</b>	<b>93 967,15</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>	<b>-15 812,88</b>	<b>-29 511,39</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 886 841,54	2 419 063,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	110 942,82	93 967,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 902 654,42	-2 448 575,23
1. Środki trwałe	110 942,82	93 967,15	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-1 902 654,42	-2 448 575,23
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 objekty inżynierii lądowej i wodnej	95 209,29	85 928,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 025,00	0,00			
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	14 708,53	8 038,77	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 971,66	180 138,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	172 971,66	180 138,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 764,94	9 872,77
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	10 929,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 352,10	27 123,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 951,30	117 383,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	766,94	134,40
B. AKTYWA OBROTOWE	46 215,96	56 660,23	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	4 943,48	16 325,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	4 943,48	16 325,42	8. Fundusze specjalne	27 207,38	25 625,11
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 207,38	25 625,11
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	20 570,10	17 464,70	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	20 570,10	17 464,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 702,38	22 870,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 702,38	22 870,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>157 158,78</b>	<b>150 627,38</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>157 158,78</b>	<b>150 627,38</b>

**WPEŁNĘŁO**  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości  
15-02-2023  
Nr .....  
Ilość zał. ....  
Podpis .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr inż. Anna Piątk

2023-02-03  
rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątk

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kubica

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Kierownik Jednostki

mgr Renata Rabęda

15 -02- 2023

Miejskie Przedszkole Nr 11 "TECZOWY ZAKĄTEK" ul. Ludwika Zamenhofa 30 65-186 Zielona Góra Numer identyfikacyjny REGON 970323284		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku		Nr..... URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Juszc. Zar. .... Budżet	
				wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>159 300,00</b>		<b>169 860,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		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		159 300,00		169 860,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 062 814,42</b>		<b>2 618 634,76</b>
I.	Amortyzacja		17 180,67		16 975,67
II.	Zużycie materiałów i energii		281 792,49		370 226,39
III.	Usługi obce		66 051,70		113 315,65
IV.	Podatki i opłaty		100,00		72,00
V.	Wynagrodzenia		1 350 975,65		1 711 390,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		346 316,91		406 286,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		397,00		368,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 903 514,42</b>		<b>-2 448 774,76</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>860,00</b>		<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		860,00		0,00
<b>E.</b>	<b>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				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 902 654,42</b>		<b>-2 448 774,76</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>		<b>199,53</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				199,53
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
I.	Odsetki				
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>		<b>-1 902 654,42</b>		<b>-2 448 575,23</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-1 902 654,42</b>		<b>-2 448 575,23</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Anna Piątał  
 główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątał

2023-02-03  
 data

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

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr inż. Anna Piątał  
 (Kierownik jednostki)

Miejskie Przedszkole Nr 11  
**"TECZOWY ZAKĄTEK"**  
 65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofska 30  
 tel. 68 452 62 30, fax 68 452 62 29  
 NIP 973-01-01-913, Regon 970323284

WZŁYNEGO  
 URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
 Departament Finansowy  
 Biuro Budżetu i Rachunkowości

15 -02- 2023

Nr

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat:	
Miejskie Przedszkole Nr 11 "TECZOWY ZAKĄTEK" ul. Ludwika Zamenhofska 30 65-186 Zielona Góra		sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r.		URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
Numer identyfikacyjny REGON 970323284					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>				1 897 374,39	1 886 841,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				2 033 357,16	2 603 694,75
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe				2 033 357,16	2 603 694,75
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)				2 043 890,01	2 071 472,45
2. 1. Strata za rok ubiegły				1 885 119,31	1 902 654,42
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe				158 770,70	168 818,03
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					
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>				1 886 841,54	2 419 063,84
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>				-1 902 654,42	-2 448 575,23
1. zysk netto (+)					
2. strata netto (-)				-1 902 654,42	-2 448 575,23
3. nadwyżka środków obrotowych					
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III)</b>				-15 812,88	-29 511,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek  
 główny księgowy

2023-02-03  
 data

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

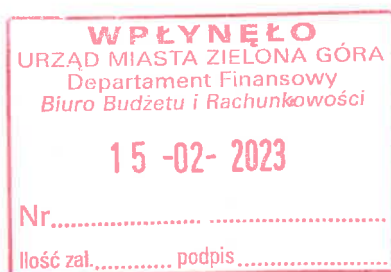
DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
 mgr Renata Rabęda

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

# INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole Nr 11  
„Tęczowy Zakątek”  
w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Oświadczamy, że:

Miejskie Przedszkole Nr 11  
"TĘCZOWY ZAKĄTEK"  
65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofska 30  
tel. 68 452 62 30, fax 68 452 62 29  
NIP 973-01-01-913, Regon 970323284

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 11 Tęczowy Zakątek z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. L. Zamenhofska 30 za rok 2022, 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 03-02-2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek

(Pieczęć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kubęda

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kubęda

(Pieczęć i podpis)  
Kierownik Jednostki organizacyjnej



Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” z siedzibą w Zielonej Górze 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 tj. 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 11 „Tęczowy Zakątek” 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 to:

realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola Nr 11, a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczej, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

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

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

#### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskiego Przedszkola nr 11 „Tęczowy Zakątek” w Zielonej Górze

w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. 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 tj. z późn. zm.).

**Środki trwałe** o wartości do 10 000,00 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu wydania.

**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. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

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

Nie wystąpiły

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

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

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (+ 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabywanie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 160,14	3 363,48			3 363,48				0,00	10 523,62
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	780 254,02	19 880,77	0,00	0,00	19 880,77	0,00	1 659,58	0,00	1 659,58	798 475,21
1.	Środki trwałe	780 254,02	19 880,77	0,00	0,00	19 880,77	0,00	1 659,58	0,00	1 659,58	798 475,21
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 236,55				0,00				0,00	371 236,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 150,00				0,00				0,00	16 150,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	392 867,47	19 880,77			19 880,77		1 659,58		1 659,58	411 088,66
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3-nabywanie wiersz I: kwota 3.363,48 zł dotyczy zakupu wartości niematerialnych i prawnych (konto 020)

Kolumna 3-nabywanie wiersz 1.5: kwota 19.880,77 zł dotyczy zakupu wyposażenia meble, pomoce dydaktyczne (konto 013)

Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 1659,59 zł dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia (konto 013)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*



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

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 6)	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	7 160,14	3 363,48			3 363,48				0,00	10 523,62
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	669 311,20	36 856,44	0,00	0,00	36 856,44	0,00	1 659,58	0,00	1 659,58	704 508,06
1.	Środki trwałe	669 311,20	36 856,44	0,00	0,00	36 856,44	0,00	1 659,58	0,00	1 659,58	704 508,06
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	276 027,26	9 280,91			9 280,91				0,00	285 308,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 125,00	1 025,00			1 025,00				0,00	16 150,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	378 158,94	26 550,53			26 550,53		1 659,58		1 659,58	403 049,89
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Kwoty z kolumny 3 dotyczą:

-kwoty jednorazowego umorzenia zakupionych w roku 2022 pozostałych środków trwałych na kwotę 19880,77zł (wiersz 1,5) oraz wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 3363,48 zł (wiersz 1.1.)  
 -kwoty rocznej amortyzacji środków trwałych roku 2022  
 wiersz 1.2 kwota 9280,91 zł  
 wiersz 1.3 kwota 1025,00 zł  
 wiersz 1,5 kwota 6669,76 zł

W wierszu 1.5 w kolumnie 11 na kwotę 403049,89 zł składa się umorzenie.

-środków trwałych (konto 071) w kwocie 110768,26 zł  
 -pozostałych środków trwałych (konto 072) w kwocie 292281,63 zł

## 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

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

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Miejskie Przedszkole Nr 11  
 "TECZOWY ZAKĄTEK"  
 65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofa 30  
 tel. 68 452 62 30, fax 68 452 62 29  
 NIP 973.01.01.913, Regon 970323284

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	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
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątak*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątak*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Raćda*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Raćda*

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

Miejskie Przedszkole Nr 11  
"MIEJSKI ZAKĄTEK"  
65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofska 30  
tel. 68 452 62 30, fax 68 452 62 29  
NIP 973-01-01-913, Regon 970323284

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda

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

Tabela 6. Liczba i 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*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*



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	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
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**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
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**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
								0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


**10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu**

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

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

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

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

Miejskie Przedszkole Nr 1:  
"TECZOWY ZAKĄTEK"  
65-186 Zielona Góra, ul. Zamenhofa 30  
tel. 68 452 62 30, fax 68 452 62 29  
NIP 973-01-01-913, Regon 970323284

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje


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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*  
  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

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 zobowiązaniem zapłaty za nie.

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



GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Kabęda

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Kabęda

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

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>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

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	10 920,00	64 678,12
2.	Odprawy emerytalne	1 008,00	80 616,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		3 476,88
	<b>Razem</b>	<b>11 928,00</b>	<b>148 771,00</b>

16. Inne istotne informacje

Brak

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr inż. Anna Piątek

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr inż. Anna Piątek

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

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

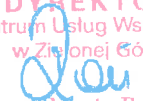
17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątek

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabeda

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabeda

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	Wykazanie	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda



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
PRZYCHODY			
1.	G II	odsetki bankowe	199,53
KOSZTY			
		nie wystąpiły	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

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

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

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

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt.19), które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy.

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

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piatak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piatak

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane C


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	
PRZYCHODY										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>RAZEM:</b>			<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	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
KOSZTY										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>RAZEM:</b>			<b>0,00</b>	0,00	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 Kaucza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Kaucza