

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Miejskie Przedszkole Nr 3 im. Misia Uszatka w Zielonej Górze  
ul. Niepodległości 29  
65-042 Zielona Góra

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31 grudnia 2022 r.

Adresat: **URZĄD MIASTA  
ZIELONA GÓRA**

Numer identyfikacyjny REGON 970322043

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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>	<b>-76 416,79</b>	<b>-90 237,69</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 444 698,43	1 645 013,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 521 115,22	-1 735 251,37
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-1 521 115,22	-1 735 251,37
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
1.4. Środki transportu			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>134 825,96</b>	<b>148 625,19</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	134 825,96	148 625,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 835,60	3 908,85
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 189,20	24 672,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 659,85	86 527,64
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	95,00	685,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>58 409,17</b>	<b>58 387,50</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	5 897,26	11 167,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	5 897,26	11 167,62	8. Fundusze specjalne	38 046,31	32 831,16
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 046,31	32 831,16
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	30 565,60	32 228,72	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 388,43			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	30 565,60	29 840,29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 946,31	14 991,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 946,31	14 991,16			
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>58 409,17</b>	<b>58 387,50</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>58 409,17</b>	<b>58 387,50</b>

WZŁYNIĘCO  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości  
22 02-2023  
Nr.....  
Ilość zał..... podpis.....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy

mgr inż. Anna Piątek

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Anna Piątek

2023-02-06

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wspólnych  
Zielona Góra

mgr Renata Rabęda

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wspólnych  
Zielona Góra

mgr Renata Rabęda

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 3 ul. Niepodległości 29 65-042 Zielona Góra		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
Numer identyfikacyjny REGON 370322043		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku	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>137 060,00</b>	<b>155 330,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		137 060,00	155 330,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 661 090,76</b>	<b>1 890 746,21</b>
I.	Amortyzacja		2 676,21	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		238 391,18	276 373,44
III.	Usługi obce		90 982,79	116 309,51
IV.	Podatki i opłaty		0,00	165,00
V.	Wynagrodzenia		1 078 550,57	1 210 850,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		248 451,89	286 229,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 038,12	817,69
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>-1 524 030,76</b>	<b>-1 735 416,21</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 917,84</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		1 917,84	
<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>-1 522 112,92</b>	<b>-1 735 416,21</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>997,70</b>	<b>164,84</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		997,70	164,84
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>-1 521 115,22</b>	<b>-1 735 251,37</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>-1 521 115,22</b>	<b>-1 735 251,37</b>

WPSYNEKO  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości  
22-02-2023  
Nr .....  
Ilość zł .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek  
2023-02-06  
data

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kabała

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miejskie przedszkole nr 3 ul. Niepodległości 29 65-042 Zielona Góra		URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
Numer identyfikacyjny REGON 370322043	sporządzone na dzień 31 Grudnia 2022 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 264 436,63	1 444 698,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 662 232,26	1 879 980,62
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 662 232,26	1 879 980,62
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)		1 481 970,46	1 679 665,37
2. 1. Strata za rok ubiegły		1 344 200,52	1 521 115,22
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe		137 769,94	158 550,15
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 444 698,43	1 645 013,68
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 521 115,22	-1 735 251,37
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 521 115,22	-1 735 251,37
3. nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz (poz. II+,-III)		-76 416,79	-90 237,69

WPRZYNEŁO  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości  
22-02-2023  
Nr.....  
Ilość zał..... podpis.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek  
(główny księgowy)

2023 -02- 0 6  
.....  
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kabęda

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

# INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole Nr 3

w Zielonej Górze

WPLYNĘŁO  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości

22 -02- 2023

Nr.....

Ilość zał..... podpis.....

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Andrzej Piętaś

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kabała

Oświadczamy, że:

I. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola Nr 3w Zielonej Górze za rok 2022, na które składają 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 sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 06.02.2023 r.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Piątak*  
mgr inż. Anna Piątak

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

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Kierownik Jednostki organizacyjnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Piątak*  
mgr inż. Anna Piątak

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola Nr 3 z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 271 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 3 w Zielonej Górze działa na podstawie uchwały Rady Miasta LVI/716/09 z dnia 24 listopada 2009 r. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie w szczególności w podstawie programowej wychowania przedszkolnego i kształcenia ogólnego.

Miejskie Przedszkole Nr 3 im Misia Uszatka w Zielonej Górze realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności stwarza warunki umożliwiając wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój wychowanków i uczniów.

Miejskie Przedszkole Nr 3 w Zielonej Górze jest jednostką budżetową Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie 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 Miejskie Przedszkole Nr 3 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 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 271 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.).

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

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.

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*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

## 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 (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	3 041,83								0,00	3 041,83
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	583 860,45	21 362,33	0,00	0,00	21 362,33	0,00	0,00	0,00	0,00	605 222,78
1.	Środki trwałe	583 860,45	21 362,33	0,00	0,00	21 362,33	0,00	0,00	0,00	0,00	605 222,78
1.1.	Grunty - 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	209 225,98				0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	80 340,49				0,00				0,00	80 340,49
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	294 293,98	21 362,33			21 362,33				0,00	315 656,31
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

Pozycja w kolumnie 3 w wierszu 1.5. to zakup pozostałych środków trwałych w kwocie 21.362,33 zł:

Zakupiono wyposażenie na plac zabaw:

9.500 zł Lokomotywa;

7.000 zł Wagonik;

4.862,33 zł- szafa do sekretariatu

Kwota w kolumnie 2 w wierszu 1.5. w wysokości 315 656,31 zł składa się z wartości środków trwałych (konto 011) w wysokości 78 320,15 zł oraz wartości pozostałych środków trwałych w

kwocie 237 336,16 zł

2023-02-06

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kubiś

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
mgr Renata Kubiś



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

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (2)	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. (3)	aktualizacja (4)	inne (5)		Zbycie składników majątkowych (7)	likwidacja (8)	inne (9)		
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 041,83				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041,83
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	583 860,45	21 362,33	0,00	0,00	21 362,33	0,00	0,00	0,00	0,00	605 222,78
1.	Środki trwałe	583 860,45	21 362,33	0,00	0,00	21 362,33	0,00	0,00	0,00	0,00	605 222,78
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	209 225,98				0,00					0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	80 340,49				0,00					80 340,49
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
1.5.	Inne środki trwałe	294 293,98	21 362,33			21 362,33					315 656,31
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

Kwota 21.362,33 zł to umorzone w całości zakupione środki trwałe.

Kwota w kolumnie 11 w wierszu 1.5. dotyczy umorzenia środków trwałych (071) w wysokości 78 320,15 zł oraz pozostałych środków trwałych (072) w wysokości 237 336,16 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 Izabela Anna Piątek*

2023 -02- 06

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Izabela Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Działu Administracyjnym  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rutęda*

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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 Piątak*

2023 -02- 06

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątak*

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

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

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 (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
Ogółem		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

2023 -02- 0 6

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



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>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 0 6

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

## 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
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00				0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	0,00				0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00				0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00				0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00				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

2023 -02- 06

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

**GLÓWNY 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Inż. Anna Piątek*

2023 -02- 06

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Inż. Anna Piątek*

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

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
	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.

GŁÓWNY KSIEGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 0 6

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

GŁÓWNY KSIEGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*Renata Rabęda*  
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 0 6

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

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*

2023 -02- 0 6

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

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

2023 -02- 0 6

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
Zielona Góra  
*mgr Renata Rabęda*

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

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
Zielona Góra  
*mgr Renata Rabęda*

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

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

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr3  
im. MISIA USZATKA  
5-042 Zielona Góra, Al. Niepodległości 29  
t. 068 329 79 39, NIP 929-11-16-283

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

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

2023-02-06

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

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

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

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	✓ 29 265,72	23 706,63 ✓
2.	Odprawy emerytalne	✓ 740,88	335,04 ✓
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	✓ <b>30 006,60</b>	<b>24 041,67</b> ✓

16. Inne istotne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 06

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

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

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów 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 Piątek

2023 -02- 06

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
 mgr Renata Rabędo

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
 mgr Renata Rabędo

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

2023 -02- 0 6

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
 mgr Renata Rabęda

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr inż. Anna Piątek

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	
	G II	Odsetki bankowe	164,84
	G II		
		RAZEM	164,84
		KOSZTY	
1			
2			

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

2023 -02- 06

**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*



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

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

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1		

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 0 6

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

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

Tabela 3. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					finansow ane środki z Rządowe go Fundusz u Inwestycj i Lokalnym h
				finansow ane środki z budżetu państwa	finansow ane środki z funduszu celowego	finansow ane środki z funduszu pracy	finansow ane ze środków unijnych EFTA	finansow ane z Fundusz u Przeciwd ziałania COVID 19	
PRZYCHODY									
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
RAZEM:			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:					finansow ane środki z Rządowe go Fundusz u Inwestycj i Lokalnym h
					finansow ane środki z budżetu państwa	finansow ane środki z funduszu celowego	finansow ane środki z funduszu pracy	finansow ane ze środków unijnych EFTA	finansow ane z Fundusz u Przeciwd ziałania COVID 19	
KOSZTY										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

2023 -02- 06

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda