

**MIĘSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37  
POZYTYWKA**

65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9

tel./fax 91 926 22 77

NIP 9291069187, Regon 970323321

Adres jednostki sprawozdawczej  
Miejskie Przedszkole nr 37  
ul. Węgierska 9  
65-941 Zielona Góra

**WIELKOPOLSKIE  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA**  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości

08-02-2021

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31 grudnia 2020 r.

Adresat:  
Urząd Miasta Zielona Góra

Numer identyfikacyjny REGON 970323321

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>483 056,10</b>	<b>437 840,71</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>	<b>288 318,14</b>	<b>237 914,38</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 672 623,57</b>	<b>3 646 502,88</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>483 056,10</b>	<b>437 840,71</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 588,50</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>483 056,10</b>	<b>437 840,71</b>	<b>1.1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>			<b>1.2. Strata netto (-)</b>	<b>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 588,50</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>472 376,83</b>	<b>432 601,83</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>10 679,27</b>	<b>5 238,88</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>256 639,37</b>	<b>256 354,93</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>256 639,37</b>	<b>256 354,93</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 340,45</b>	<b>20 349,62</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		<b>3 093,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>58 493,11</b>	<b>37 363,45</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>163 528,82</b>	<b>165 128,79</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>116,80</b>	<b>439,50</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>61 901,41</b>	<b>56 428,60</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 908,92</b>	<b>3 083,24</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>33 160,19</b>	<b>29 980,57</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>3 908,92</b>	<b>3 083,24</b>	<b>8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>33 160,19</b>	<b>29 980,57</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>			<b>8.2. Inne fundusze</b>		
<b>3. Produkty gotowe</b>			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>4. Towary</b>			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>41 732,30</b>	<b>26 064,79</b>			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>					
<b>2. Należności od budżetów</b>					
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>					
<b>4. Pozostałe należności</b>	<b>41 732,30</b>	<b>26 064,79</b>			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>16 260,19</b>	<b>27 280,57</b>			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>					
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>16 260,19</b>	<b>27 280,57</b>			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>					
<b>4. Inne środki pieniężne</b>					
<b>5. Akcje lub udziały</b>					
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>					
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>544 957,51</b>	<b>494 269,31</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>544 957,51</b>	<b>494 269,31</b>

Główny księgowy

mgr inż. Anna Piątek

2021.02.05  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
 65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
 tel./fax 68 326 22 77  
 NIP 5251009107, REGON 147323321

**PRZYJĘTO**  
 URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
 Departament Finansowy  
 Biuro Budżetu i Rachunkowości  
 08 -02- 2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<b>Miejskie Przedszkole nr 37</b> <b>ul. Węgierska 9</b> <b>65-941 Zielona Góra</b> Numer identyfikacyjny REGON 970323321		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku	<b>URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA</b>  wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>276 012,00</b>	<b>197 530,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			276 012,00	
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				197 530,50 ✓
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>3 661 518,43</b>	<b>3 608 035,66</b>
I. Amortyzacja			45 215,70	45 215,39 ✓
II. Zużycie materiałów i energii			563 138,31	489 997,67 ✓
III. Usługi obce			157 384,81	69 995,62 ✓
IV. Podatki i opłaty			8 831,00	6 032,00 ✓
V. Wynagrodzenia			2 331 898,23	2 414 011,56 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			553 512,30	582 783,42 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 538,08	
VIII. 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>-3 385 506,43</b>	<b>-3 410 505,16</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>1 608,00</b>	<b>1 816,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			1 608,00	1 816,00 ✓
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>407,00</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			407,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>			<b>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 689,16</b>

08-02-2021

<b>G. Przychody finansowe</b>	Nr..... miejsc zał..... podpis.....	<b>0,00</b>	<b>100,66</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			100,66 ✓
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>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 588,50</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>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 588,50</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piatak*

(główny księgowy)

2021.02.05

data

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

(kierownik jednostki)

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
 65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
 tel./fax 68 326 22 77

NIP 6221078807 REGON 970323321

**WPLYN PŁO**  
 URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
 Departament Finansowy  
 Biuro Budżetu i Rachunkowości

08-32-2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
<b>Miejskie Przedszkole nr 37</b> <b>ul. Węgierska 9</b> <b>65-941 Zielona Góra</b> Numer identyfikacyjny REGON 970323321		Nr..... <b>Zestawienie zmian</b> w funduszu jednostki Ilość zał.....  sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 434 989,75	3 672 623,57 ✓
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>3 614 598,97</b>	<b>3 559 870,26</b>
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 614 598,97	3 559 870,26 ✓
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)		<b>3 376 965,15</b>	<b>3 585 990,95</b>
2. 1. Strata za rok ubiegły		3 102 938,89	3 384 305,43 ✓
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe		273 832,30	201 267,10 ✓
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		193,96	418,42

14 20  
 ZIELONA GÓRA  
 Departament Finansowy  
 Biuro Usług i Rachunkowości  
 08 -02- 2021  
 .....  
 podpis

II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 672 623,57</b>	<b>3 646 502,88</b> ✓
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 384 305,43</b>	<b>-3 408 588,50</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-3 384 305,43	-3 408 588,50 ✓
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	<b>Fundusz (poz. II+,-III )</b>	<b>288 318,14</b>	<b>237 914,38</b> ✓

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

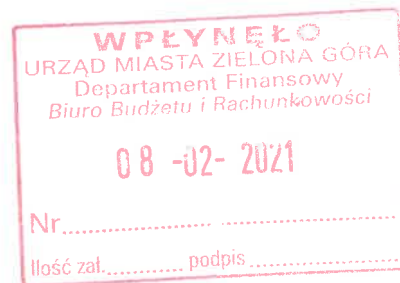
.....  
(główny księgowy)

2021.02.05  
data

✓ **DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

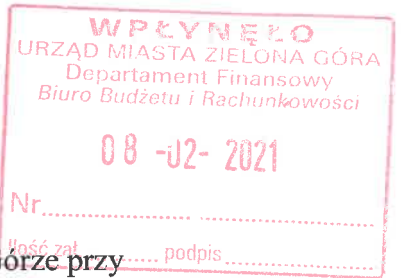
.....  
(kierownik jednostki)



# INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 37 „Pozytywka”  
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2020 R. -31.12.2020 R.



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 37 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Węgierska 9 za rok 2020, 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 05.02.2021 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)

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 37 „Pozytywka” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Węgierska 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 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 37 „Pozytywka” 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 37 „Pozytywka” w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo, wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci i przygotowania ich do edukacji szkolnej oraz wspieraniu działań wychowawczych.**

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 37 „Pozytywka” 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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskie Przedszkole nr 37 „Pozytywka” 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 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 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 umarzone 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr inż. Anna Piątek

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

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
tel./fax 68 326 22 77  
NIP 9291069187, Regon 970323321

## **II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**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	14 933,82	1 459,70		0,00	1 459,70	0,00	10 885,50	0,00	10 885,50	5 508,02
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 019 635,85	64 795,83	0,00	0,00	64 795,83	0,00	30 875,08	0,00	30 875,08	2 053 556,60
1.	Środki trwałe	2 019 635,85	64 795,83	0,00	0,00	64 795,83	0,00	30 875,08	0,00	30 875,08	2 053 556,60
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- 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	1 622 959,83				0,00				0,00	1 622 959,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 200,07				0,00				0,00	42 200,07
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	354 475,95	64 795,83			64 795,83		30 875,08		30 875,08	388 396,70
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

w kol.3 poz. I - zakup licencji programu komputerowego w 2020 1.459,70

w kol.3 poz. II.1.5 - zakup wyposażenia w 2020 64.795,83

w kol.8 poz. I - likwidacja licencji programów komputerowych w 2020 10.885,50

w kol.8 poz. II.1.5 - likwidacja wyposażenia w 2020 30.875,08

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
 65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
 tel./fax 68 326 22 77  
 NIP 9291069187, Regon 970323321

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 + 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	14 933,82	1 459,70	0,00	0,00	1 459,70	0,00	10 885,50	0,00	10 885,50	5 508,02
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 536 579,75	110 011,22	0,00	0,00	110 011,22	0,00	30 875,08	0,00	30 875,08	1 615 715,89
1.	Środki trwałe	1 536 579,75	110 011,22	0,00	0,00	110 011,22	0,00	30 875,08	0,00	30 875,08	1 615 715,89
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	1 150 583,00	39 775,00			39 775,00				0,00	1 190 358,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 520,80	5 440,39			5 440,39				0,00	36 961,19
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	354 475,95	64 795,83			64 795,83		30 875,08		30 875,08	388 396,70
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

w kol.3 poz. I - umorzenie zakupu licencji programu komputerowego w 2020 1.459,70  
 w kol.3 poz. II.1.5 - umorzenie zakupu wyposażenia w 2020 64.795,83  
 w kol.8 poz. I - likwidacja umorzenia licencji programów komputerowych w 2020 10.885,50  
 w kol.8 poz. II.1.5 - likwidacja umorzenia wyposażenia w 2020 30.875,08

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

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

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
 65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
 tel./fax 68 326 22 77  
 NIP 9291069167, Regon 970323321

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*

**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

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

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37  
POZYTYWKA**

65-941 Zielona Góra, ul. Wapierska 9  
tel./fax 68 326 22 77  
NIP 523709187, Regon 970323321

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

Tabela 5. Środki trwale 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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątak*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*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
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda



**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37**  
**POZYTYWKA**  
65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
tel./fax 68 326 22 77

**NIP 6391060187 REGON 147099699**

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	1 484,20	0,00	0,00	216,90	216,90	1 267,30
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>	<b>1 484,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216,90</b>	<b>216,90</b>	<b>1 267,30</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątk*

**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*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**9. Zobowiązania długoterminowe**

**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty**

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	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
	<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>

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

**GŁÓWNY 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

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*

**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)

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.	<b>Razem</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*

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37****POZYTYWKA**

65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9

tel./fax 68 326 22 77

NIP 9291069187, Regon 970323321

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

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 Piątak

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

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37  
POZYTYWKA**

65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
tel./fax 68 326 22 77

**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	65 820,34	29 617,50
2.	Odprawy emerytalne	22 107,63	44 044,80
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	26 250,37
	<b>Razem</b>	<b>87 927,97</b>	<b>99 912,67</b>

**16. Inne istotne informacje**

Brak

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**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

**GŁÓWNY 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>

**GŁÓWNY 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
<b>PRZYCHODY</b>			
1	D.III	Wynajem Sali tanecznej	1 600,00
2	D.III	Wpłata należności wątpliwych - wyżywienie dzieci (Pk konto 290)	216,00
3	G II	Odsetki bankowe	99,76
4	G II	odsetki od wpłat należności po terminie (Pk konto 290)	0,90
<b>KOSZTY</b>			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**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
	<b>nie wystąpiły</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 37  
POZYTYWKA**  
65-941 Zielona Góra, ul. Węgierska 9  
tel./fax 68 326 22 77  
NIP 9291069187, Regon 970323321

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

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					0,00					
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 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	B II	zakup środków ochrony (m.in. płyn dezynfekcyjny, rękawiczki, maseczki)	koszty bieżące	5 508,00						
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>RAZEM:</b>				<b>5 508,00</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>

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

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