

|                                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                                                        |                                |                                                                                      |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki<br>sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Miejskie nr 5<br/>Tęczowa Dolina<br/>ul. Konstytucji 3 Maja 11, 05-<br/>300 Mińsk Mazowiecki</b><br><br><b>142742600</b><br>Numer identyfikacyjny REGON |  | <b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b><br><br>sporządzony na dzień <b>31-12-2022</b> |                                | <b>Adresat</b><br><b>Burmistrz Miasta Mińsk<br/>Mazowiecki<br/>MIŃSK MAZOWIECKI</b>  |                                  |                                |
| <b>AKTYWA</b>                                                                                                                                                                                                       |  | <b>Stan na początek<br/>roku</b>                                                                                       | <b>Stan na koniec<br/>roku</b> | <b>PASYWA</b>                                                                        | <b>Stan na początek<br/>roku</b> | <b>Stan na koniec<br/>roku</b> |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                                                                                    |  | 6 994 792.88                                                                                                           | 6 754 045.71                   | A. Fundusz                                                                           | 6 892 241.43                     | 6 641 944.16                   |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                  |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | I. Fundusz jednostki                                                                 | 9 092 512.53                     | 9 012 453.57                   |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                                                          |  | 6 994 792.88                                                                                                           | 6 754 045.71                   | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                                     | -2 200 271.10                    | -2 370 509.41                  |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                                                    |  | 6 994 792.88                                                                                                           | 6 754 045.71                   | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0.00                             | 0.00                           |
| 1.1 Grunty                                                                                                                                                                                                          |  | 21 821.00                                                                                                              | 21 821.00                      | 2. Strata netto (-)                                                                  | -2 200 271.10                    | -2 370 509.41                  |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                                             |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)                    | 0.00                             | 0.00                           |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                           |  | 6 564 113.75                                                                                                           | 6 444 030.36                   | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0.00                             | 0.00                           |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                 |  | 397 019.33                                                                                                             | 288 194.35                     | B. Fundusze placówek                                                                 | 0.00                             | 0.00                           |
| 1.4 Środki transportu                                                                                                                                                                                               |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0.00                             | 0.00                           |
| 1.5 Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                              |  | 11 838.80                                                                                                              | 0.00                           | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 133 935.19                       | 152 756.12                     |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                                             |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0.00                             | 0.00                           |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 133 935.19                       | 152 756.12                     |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                                                      |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 5 776.34                         | 8 884.22                       |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 0.00                             | 0.00                           |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                                                  |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 18 382.64                        | 20 154.20                      |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                                         |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 98 072.47                        | 106 469.46                     |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                             |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 2.00                             | 46.76                          |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                                                                                         |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0.00                             | 0.00                           |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                  |  | 31 383.74                                                                                                              | 40 654.57                      | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00                             | 0.00                           |
| I. Zapasy                                                                                                                                                                                                           |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 8. Fundusze specjalne                                                                | 11 701.74                        | 17 201.48                      |
| 1. Materiały                                                                                                                                                                                                        |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                           | 11 701.74                        | 17 201.48                      |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                                                                                                                    |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | 8.2 Inne fundusze                                                                    | 0.00                             | 0.00                           |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                                                                                                                  |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0.00                             | 0.00                           |
| 4. Towary                                                                                                                                                                                                           |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0.00                             | 0.00                           |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                                                                                                                      |  | 30 797.00                                                                                                              | 40 073.09                      |                                                                                      |                                  |                                |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                                                                                               |  | 19 682.00                                                                                                              | 23 453.09                      |                                                                                      |                                  |                                |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                                                                                                           |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                                                                                                               |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                                                                                                             |  | 11 115.00                                                                                                              | 16 620.00                      |                                                                                      |                                  |                                |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                               |  | 586.74                                                                                                                 | 581.48                         |                                                                                      |                                  |                                |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                                                                                         |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                                                                                         |  | 586.74                                                                                                                 | 581.48                         |                                                                                      |                                  |                                |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                                                                                                                   |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                                                                                                            |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                                                                                                                |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                                         |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                            |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                                                                                      |  | 0.00                                                                                                                   | 0.00                           |                                                                                      |                                  |                                |
| SUMA AKTYWÓW                                                                                                                                                                                                        |  | 7 026 176.62                                                                                                           | 6 794 700.28                   | SUMA PASYWÓW                                                                         | 7 026 176.62                     | 6 794 700.28                   |

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

CN=Beata Bartricka (28-03-2023 12:52)

CN=Marcin Jakubowski; Miasto Mińsk Mazowiecki (28-03-2023 02:59)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1. nazwę jednostki: **Przedszkole Miejskie Nr 5 "Tęczowa Dolina"**
- 1.2. adres jednostki: **ul. Konstytucji 3 Maja 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki**
- 1.3. podstawowy przedmiot działalności jednostki: **wychowanie przedszkolne**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01.01.2022 - 31.12.2022r.**
3. omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo przez zaliczenie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i inne zbiory biblioteczne (dotyczy jednostek oświatowych);
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w jednostkach oświatowych,
- meble i dywany,
- odzież i umundurowanie;

d) Pozostałe środki trwałe o wartości w przedziale 300,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się jednocześnie do ewidencji ilościowo - wartościowej za wyjątkiem mebli które bez względu na wartość początkową podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

f) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł dotyczące:

- licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich umarza się i amortyzuje stopniowo okresie 24 miesięcy
- pozostałych umarza się i amortyzuje stopniowo w okresie 60 miesięcy

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

3. Materiały będące na stanie magazynu żywnościowego objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.

4. Pozostałe materiały zakupione na potrzeby jednostki służące bieżącej działalności, podlegają odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie, z tym, że wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza się na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu na ostatni dzień roku obrotowego.

4. Ze względu na określony w jednostce poziom istotności, nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.
- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela Nr 1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                             | Wartość początkowa- stan na początek okresu | Zwiększenia wartości początkowej |                 | Ogółem zwiększenia<br>(4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej |                |            | Ogółem zmniejszenia<br>(7+8+9) | Stan na koniec okresu<br>(3+6-10) |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------|------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|       |                                                                              |                                             | Przychody                        | Przemieszczenia |                             | Zbycie                            | Przemieszczeni | Likwidacja |                                |                                   |
| 1.    | 2.                                                                           | 3.                                          | 4.                               | 5.              | 6.                          | 7.                                | 8.             | 9.         | 10.                            | 11.                               |
| 1.    | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE                                              | 335,00                                      | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           |            | 0,00                           | 335,00                            |
| II.   | ŚRODKI TRWAŁE                                                                | 8 758 466,94                                | 90 758,38                        | 0,00            | 90 758,38                   | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 8 849 225,32                      |
| 1)    | Grunty                                                                       | 21 821,00                                   | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 21 821,00                         |
|       | w tym:<br>Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 0,00                              |
| 2)    | Budynki i lokale                                                             | 7 293 605,04                                | 68 400,00                        | 0,00            | 68 400,00                   | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 7 362 005,04                      |
| 3)    | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                          | 51 457,57                                   | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 51 457,57                         |
| 4)    | Kotły i maszyny                                                              | 10 736,00                                   | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              |                | 0,00       | 0,00                           | 10 736,00                         |
| 5)    | Maszyny, urządzenia i                                                        | 578 580,34                                  | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 578 580,34                        |
| 6)    | Urządzenia techniczne                                                        | 318 255,11                                  | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 318 255,11                        |
| 7)    | Środki transportu                                                            | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 0,00                              |
| 8)    | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                               | 484 011,88                                  | 22 358,38                        | 0,00            | 22 358,38                   | 0,00                              |                | 0,00       | 0,00                           | 506 370,26                        |
| 9)    | Zbiory biblioteczne (dotyczy jednostek)                                      | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 0,00                              |
| III.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                         | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 0,00                              |
| RAZEM |                                                                              | 8 758 801,94                                | 90 758,38                        | 0,00            | 90 758,38                   | 0,00                              | 0,00           | 0,00       | 0,00                           | 8 849 560,32                      |

Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji głównych składników aktywów trwałych

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                             | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                  | Ogółem zwiększe-<br>nie<br>(4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku<br>(3+6-7) | Wartość netto składników aktywów                                |                                                               |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|       |                                                                              |                                     | Amortyzacja/u morzenie              | Inne zwiększenia |                                  |                        |                                            | Stan na początek okresu<br>( 3 z tabeli nr 1 - 3 z tabeli nr 2) | Stan na koniec okresu<br>(10 z tabeli nr 1 - 8 z tabeli nr 2) |
| 1.    | 2.                                                                           | 3.                                  | 4.                                  | 5.               | 6.                               | 7.                     | 8.                                         | 9.                                                              | 10.                                                           |
| 1.    | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I                                                     | 335,00                              | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 335,00                                     | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| II.   | ŚRODKI TRWAŁE                                                                | 1 763 674,06                        | 331 505,55                          | 0,00             | 331 505,55                       | 0,00                   | 2 095 179,61                               | 6 994 792,88                                                    | 6 754 045,71                                                  |
| 1)    | Grunty                                                                       | 0,00                                | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                       | 21 821,00                                                       | 21 821,00                                                     |
|       | w tym:<br>Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00                                | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| 2)    | Budynki i lokale                                                             | 759 508,20                          | 183 337,63                          | 0,00             | 183 337,63                       | 0,00                   | 942 845,83                                 | 6 534 096,84                                                    | 6 419 159,21                                                  |
| 3)    | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                          | 21 440,66                           | 5 145,76                            | 0,00             | 5 145,76                         | 0,00                   | 26 586,42                                  | 30 016,91                                                       | 24 871,15                                                     |
| 4)    | Kotły i maszyny                                                              | 10 736,00                           | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 10 736,00                                  | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| 5)    | Maszyny, urządzenia i                                                        | 367 795,74                          | 76 999,47                           | 0,00             | 76 999,47                        | 0,00                   | 444 795,21                                 | 210 784,60                                                      | 133 785,13                                                    |
| 6)    | Urządzenia techniczne                                                        | 132 020,38                          | 31 825,51                           | 0,00             | 31 825,51                        | 0,00                   | 163 845,89                                 | 186 234,73                                                      | 154 409,22                                                    |
| 7)    | Środki transportu                                                            | 0,00                                | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| 8)    | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                               | 472 173,08                          | 34 197,18                           | 0,00             | 34 197,18                        | 0,00                   | 506 370,26                                 | 11 838,80                                                       | 0,00                                                          |
| 9)    | Zbiory biblioteczne (dotyczy jednostek)                                      | 0,00                                | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| III.  | Środki trwałe w budowie ( inwestycje)                                        | 0,00                                | 0,00                                | 0,00             | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                                                            | 0,00                                                          |
| RAZEM |                                                                              | 1 764 009,06                        | 331 505,55                          | 0,00             | 331 505,55                       | 0,00                   | 2 095 514,61                               | 6 994 792,88                                                    | 6 754 045,71                                                  |

- 1.2.

Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w dym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: Nie dotyczy

Nie
- 1.3.

Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie do długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: Nie dotyczy
- 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie: Nie dotyczy

- 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów: Nie dotyczy
- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: Nie dotyczy
- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

| Lp. | Grupa należności                              | Stan na początek okresu | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec okresu |
|-----|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|-----------------------|
|     |                                               |                         | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                       |
| 1.  | 2.                                            | 3.                      | 4.                                           | 5.            | 6.          | 7.                    |
| 1.  | Należności z tytułu wychowania przedszkolnego | 0,00                    | 109,00                                       | 0,00          | 0,00        | 109,00                |
| 2.  | Należności z tytułu wyżywienia                | 0,00                    | 129,63                                       | 0,00          | 0,00        | 129,63                |
| 3.  | Naliczone odsetki                             | 0,00                    | 4,37                                         | 0,00          | 0,00        | 4,37                  |
|     | <b>RAZEM</b>                                  | <b>0,00</b>             | <b>243,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>243,00</b>         |

- 1.8. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: Nie dotyczy
- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałych od dnia bilansowego, przewidzianych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresu spłaty: Nie dotyczy
- 1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasinguzgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: Nie dotyczy
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (dotyczy zobowiązań zabezpieczonych z tytułu kredytów i pożyczek wekslem, hipoteką lub zastawem skarbowym): Nie dotyczy
- 1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: Nie dotyczy
- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: Nie dotyczy
- 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: Nie dotyczy
- 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 3.

| Lp. | Wyszczególnienie                    | Kwota brutto      |
|-----|-------------------------------------|-------------------|
| 1.  | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 8 111,82          |
| 2.  | Nagroda jubileuszowa                | 19 062,08         |
| 3.  | Oprawa rentowa                      | 0,00              |
| 4.  | Odprawa emerytalna                  | 35 665,41         |
| 5.  | Inne w tym świadczenia z            | 82 469,08         |
|     | <b>Razem</b>                        | <b>145 308,39</b> |

- 1.16. Inne informacje

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (nie należy wykazywać wartości środków trwałych zakupionych przez jednostkę według ceny nabycia): Nie dotyczy

2.2.

Kwotę i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: Nie dotyczy

2.3.

Inne informacje: Wydatki poniesione w roku 2022 na zwalczanie i zapobieganie COVID-19 - 0 zł

2.5.

Wydatki poniesione w roku 2022 z Funduszu Pomocy - 75 959,95 zł

3.

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

Beata Bartnicka

.....  
(główny księgowy)

Marcin Jakubowski

.....  
( kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                      |                                                                                                   |                                                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Przedszkole Miejskie nr 5 Tęczowa Dolina<br>ul. Konstytucji 3 Maja 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki<br><br>142742600<br>Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na dzień 2022-12-31 | Adresat<br>Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki<br>MIŃSK MAZOWIECKI |  |
|                                                                                                                                                                                      | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                  | Stan na koniec roku bieżącego                                    |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                     | <b>220 631.75</b>                                                                                 | <b>272 797.65</b>                                                |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                            | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                           | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                       | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                  | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                          | 220 631.75                                                                                        | 272 797.65                                                       |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                            | <b>2 421 049.03</b>                                                                               | <b>2 650 363.28</b>                                              |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                       | 310 609.77                                                                                        | 309 147.17                                                       |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                     | 325 790.36                                                                                        | 383 309.62                                                       |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                     | 41 953.84                                                                                         | 49 747.19                                                        |  |
| IV. Podatki opłaty                                                                                                                                                                   | 1 571.52                                                                                          | 2 735.00                                                         |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                     | 1 400 869.82                                                                                      | 1 530 219.54                                                     |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                       | 337 339.80                                                                                        | 372 809.24                                                       |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                      | 2 913.92                                                                                          | 2 395.52                                                         |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                       | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                           | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                                             | <b>-2 200 417.28</b>                                                                              | <b>-2 377 565.63</b>                                             |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                             | <b>0.00</b>                                                                                       | <b>251.00</b>                                                    |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                    | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                          | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                       | 0.00                                                                                              | 251.00                                                           |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                | <b>0.00</b>                                                                                       | <b>238.63</b>                                                    |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                      | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                      | 0.00                                                                                              | 238.63                                                           |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                                           | <b>-2 200 417.28</b>                                                                              | <b>-2 377 553.26</b>                                             |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                        | <b>146.18</b>                                                                                     | <b>7 048.22</b>                                                  |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                     | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                          | 146.18                                                                                            | 7 048.22                                                         |  |
| III. Inne                                                                                                                                                                            | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                           | <b>0.00</b>                                                                                       | <b>4.37</b>                                                      |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                           | 0.00                                                                                              | 0.00                                                             |  |
| II. Inne                                                                                                                                                                             | 0.00                                                                                              | 4.37                                                             |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                                               | <b>-2 200 271.10</b>                                                                              | <b>-2 370 509.41</b>                                             |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                          | <b>0.00</b>                                                                                       | <b>0.00</b>                                                      |  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                              | <b>0.00</b>                                                                                       | <b>0.00</b>                                                      |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                                                | <b>-2 200 271.10</b>                                                                              | <b>-2 370 509.41</b>                                             |  |

2023-03-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Beata Bartnicka (28-03-2023 12:52)
- CN=Marcin Jakubowski; Miasto Mińsk Mazowiecki (28-03-2023 02:59)

|                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                              |                                                                                       |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Miejskie nr 5</b><br><b>Tęczowa Dolina</b><br><b>ul. Konstytucji 3 Maja 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki</b><br><br><b>142742600</b><br>Numer identyfikacyjny REGON | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na dzień: 2022-12-31</b> | <b>Adresat</b><br><b>Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki</b><br><b>MIŃSK MAZOWIECKI</b> |  |
|                                                                                                                                                                                                                         | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                      | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>                                                  |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                                                            | 9 310 394.26                                                                                 | 9 092 512.53                                                                          |  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                      | 2 110 010.04                                                                                 | 2 396 339.68                                                                          |  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                      | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                     | 2 110 010.04                                                                                 | 2 327 939.68                                                                          |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                     | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                               | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                                               | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                                                | 0.00                                                                                         | 68 400.00                                                                             |  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                        | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                 | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                                               | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                  | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                           | 2 327 891.77                                                                                 | 2 476 398.64                                                                          |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                              | 2 105 210.84                                                                                 | 2 200 271.10                                                                          |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                     | 222 680.93                                                                                   | 276 127.54                                                                            |  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                 | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                     | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                                                      | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                             | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                        | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                                                                  | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                                                             | 9 092 512.53                                                                                 | 9 012 453.57                                                                          |  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                                                                                                         | -2 200 271.10                                                                                | -2 370 509.41                                                                         |  |
| 1. zysk netto                                                                                                                                                                                                           | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                     | -2 200 271.10                                                                                | -2 370 509.41                                                                         |  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                          | 0.00                                                                                         | 0.00                                                                                  |  |
| IV. Fundusz (poz.II+,-III)                                                                                                                                                                                              | 6 892 241.43                                                                                 | 6 641 944.16                                                                          |  |

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Beata Bartnicka (28-03-2023 12:52)
- CN=Marcin Jakubowski; Miasto Mińsk Mazowiecki (28-03-2023 02:59)