

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. POLNA 12 76-270 USTKA 221147982 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat GMINA MIASTO USTKA ul. WYSZYŃSKIEGO 3 76-270 USTKA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 013 444,84	2 915 497,47	A. Fundusze	2 883 478,24	2 770 186,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 017 182,22	5 148 959,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 013 444,84	2 915 497,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 133 703,98	-2 378 773,68
1. Środki trwałe	3 013 444,84	2 915 497,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 133 703,98	2 378 773,68
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	3 000 845,33	2 906 595,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	174,99	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 363,40	183 551,33
1.5. Inne środki trwałe	12 424,52	8 902,41	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	167 363,40	183 551,33
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 288,25	7 247,02
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 257,63	23 097,63
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 320,77	122 978,15
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	37 396,80	38 240,00	8. Fundusze specjalne	24 496,75	30 228,53
I. Zapasy	11 728,53	4 190,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 496,75	30 228,53
1. Materiały	11 728,53	4 190,79	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	17 036,45	12 420,38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 168,92	3 820,68			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	15 867,53	8 599,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 631,82	21 628,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 631,82	21 628,83			
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	3 050 841,64	2 953 737,47	Suma pasywów	3 050 841,64	2 953 737,47

mgr Katarzyna Garlin
(główny księgowy)

2022-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Beata Janiszewska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

Miejskie Przedszkole Nr 3
76-270 USTKA
ul. Polna 12
tel. 792 900 295, NIP 839-314-43-19

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Beata Janiszewska

Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. POLNA 12 76-270 USTKA Numer identyfikacyjny REGON 221147982	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat GMINA MIASTO USTKA ul. WYSZYŃSKIEGO 3 76-270 USTKA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	190 377,27	245 757,63	
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. Koszt 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	190 377,27	245 757,63	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 324 081,25	2 624 531,31	
I. Amortyzacja	98 568,32	97 947,37	
II. Zużycie materiałów i energii	256 254,58	267 428,00	
III. Usługi obce	58 090,13	140 915,24	
IV. Podatki i opłaty	2 268,00	1 683,00	
V. Wynagrodzenia	1 553 333,94	1 704 231,10	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 884,28	409 759,60	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 682,00	2 567,00	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 133 703,98	-2 378 773,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 133 703,98	-2 378 773,68	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 133 703,98	-2 378 773,68
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 133 703,98	-2 378 773,68

mgr Katarzyna Garlin
(główny księgowy)

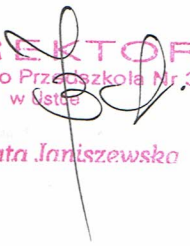
2022-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Beata Janiszewska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

Miejskie Przedszkole Nr 3
76-270 USTKA
ul. Polna 12
tel. 792 900 295, NIP 839-314-43-19

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Beata Janiszewska

Miejskie Przedszkole Nr 3 ul. POLNA 12 76-270 USTKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA MIASTO USTKA ul. WYSZYŃSKIEGO 3 76-270 USTKA	
Numer identyfikacyjny REGON 221147982	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 053 594,11	5 017 182,22
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 219 364,45	2 508 587,45
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 219 364,45	2 508 587,45
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	0,00
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)	2 255 776,34	2 376 809,85
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 062 814,74	2 133 703,98
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	192 961,60	243 105,87
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)	5 017 182,22	5 148 959,82
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 133 703,98	-2 378 773,68
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 133 703,98	2 378 773,68
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 883 478,24	2 770 186,14

mgr Katarzyna Garlin

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Miejskie Przedszkole Nr 3
76-270 USTKA
ul. Polna 12
tel. 792 900 295, NIP 839-314-43-19

mgr Beata Janiszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Beata Janiszewska

INFORMACJA DODATKOWA

Pozycja	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Miejskie Przedszkole Nr 3 w Ustce
1.2	Siedzibę jednostki	Ul. Polna 12, 76-270 Ustka
1.3	Adres jednostki	j.w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 221147982, PKD 8510Z-wychowanie przedszkolne
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. <u>Dziennik</u> prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <u>Księga główna</u> (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <u>Księgi pomocnicze</u> (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórnego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. <u>Konta pozabilansowe</u> pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki. 2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2021 r. poz. 1540 z późn.zm.), - 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 (Dz. U. z 2020 r. poz.342). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy zakładu budżetowego ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. 4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym. Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5.	Inne informacje	Stawki odpisów umorzenia lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz art. 16h ust. 1 pkt 1 updog - według przepisów podatkowych, tj. w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do używania, według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są: - książki i zbiory biblioteczne, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz WNIP o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.
Dział 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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	wypełniona tabela nr 1 i 1A
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6	Liczbe 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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	wypełniona tabela nr 6

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wypełniona tabela nr 14
1.16	Inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.5	Inne informacje	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustronie

mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustronie

mgr Beata Janiszewska

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(wartość brutto)**

mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Usdów

mer Beata Janiszewska

Tabela nr 1A do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie składników majątku składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01....	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	amortyzacja pozaplanowa	z aktualizacji wyceny	inne	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż koszty	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne												
2	Środki trwałe, w tym:												
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)												
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	769 164,94	94 250,27										
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 253,86	174,99								863 415,21	2 906 595,06	
d)	środki transportu										34 428,85	0,00	
e)	inne środki trwałe	26 996,09	3 522,11										
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										30 518,20	8 902,41	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												

GŁÓWNA KSIĘGOWIA
 Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
 w Ustce

 mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
 Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
 w Ustce

 mgr Beata Jmieszewska

Tabela nr 6 do pkt. 1.7. dziau II załącznika nr 12

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Nr konta	Opis	Stan na początek roku obrotowego 01.01....	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 4+5-8
					wykorzystanie	rozwiązanie	razem 6+7	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	290	Odpisy aktualizujące należności- naliczone odsetki od należności wątpliwe	38,69	166,75	167,74		167,74	37,70
2								
3								
4								
Razem			38,69	166,75	167,74	0	167,74	37,70

GLÓWNA KSIĘGOWIA
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Uszku
[Signature]
mgr Katarzyna Gartin

DYREKTOR
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Uszku
[Signature]
mgr Beata Janiszewska

Tabela nr 14 do pkt. 1.15 działu II załącznika nr 12

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w zł, gr)

Lp.	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
1	2	3
1.	rezerwy na nagrody jubileuszowe	22 275,60
2.	rezerwy na odprawy emerytalne	20 109,60
3.	rezerwy na odprawy rentowe	0,00
4.	rezerwy na niewykorzystane urlopy	7 813,88
5.	pozostałe- "świadczenie na start"	1 000,00
6.	pozostałe- nagrody DEN	24 700,00
7.	pozostałe-odszkodowanie za likwidację etatu (par.3020)	10 054,80
	Razem	85 953,88

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Ewelina Imiszewska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

zobowiązania

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zobowiązania	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.				0	
2.				0	
3.				0	
4.				0	
5.				0	
razem				0	

należności

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.				0	
2.				0	
3.				0	
4.				0	
5.				0	
razem				0	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Beata Janiszewska

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj kosztów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	-	-	-	0,00	-
	razem			0,00	

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj przychodów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Wyszyńskiego 3, 76-270 Ustka	Przychody z tytułu dochodów budżetowych (wyżywienie dzieci)	720	656,00	A.VI
	razem			656,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Gartin

DYREKTOR
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce
mgr Beata Janiszewska

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zwiêkszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zwiêkszenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	-	-	-	0,00	-
	razem			0,00	

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zmniejszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zmniejszenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Wyszyńskiego 3, 76-270 Ustka	Przychody z tytułu dochodów budżetowych (wyżywienie dzieci)	720	656,00	I.2.2
	razem			656,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Gartin

DYREKTOR
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce

mgr Beata Janiszewska

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów (saldo kont) na dzień 31-12-2021r.

Nr konta	Nazwa konta	Stan konta saldo				różnice	
		Przed weryfikacją		Po weryfikacji			
		Saldo Wn	Saldo Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	3 843 859,73	0	3 843 859,73	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	448 204,41	0	448 204,41	0	0	0
020	Wartości niematerialne i prawne	21 545,49	0	21 545,49	0	0	0
071	Umorzenie środków trwałych	0	928 362,26	0	928 362,26	0	0
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	469 749,90	0	469 749,90	0	0
135	Rachunek środków ZFŚS	21 628,83	0	21 628,83	0	0	0
201	Zobowiązania	0	7 247,02	0	7 247,02	0	0
221	Należności	3 858,38	0	3 858,38	0	0	0
229	Rozrachunki publicznoprawne – zobowiązania	0	23 097,63	0	23 097,63	0	0
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0	122 978,15	0	122 978,15	0	0
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami – pożyczki, znaczki poczt.	8 599,70	0	8 599,70	0	0	0
290	Odpisy aktualizujące należności	0	37,70	0	37,70	0	0
310	Materiały - magazyny	4 190,79	0	4 190,79	0	0	0
800	Fundusz jednostki	0	5 148 959,82	0	5 148 959,82	0	0
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	30 228,53	0	30 228,53	0	0
860	Wynik finansowy	2 378 773,68	0	2 378 773,68	0	0	0

Po wprowadzeniu do ksiąg rachunkowych za 2021 rok wyników weryfikacji ujętych w niniejszym protokole, salda objętych weryfikacją aktywów i pasywów uznaje się za realne i prawidłowe.

Podpis pracownika
dokonującego weryfikacji:

.....

Główny księgowy:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Garlin

Zatwierdzam:
DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Beata Janiszewska

Oświadczenie

Dyrektor Miejskiego Przedszkola Nr 3 w Ustce oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce.

Sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz sytuacji majątkowej i finansowej samorządowej jednostki budżetowej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31 grudnia 2021 roku i opracowane zostało z zastosowaniem ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Na roczne sprawozdanie finansowe składają się:

- Bilans sporządzony na 31.12.2021 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2021r. wg załącznika nr 11 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r.
- Informacja dodatkowa sporządzona wg załącznika nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r.

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Beata Janiszewska