

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 31-12-2020 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	3 112 013,16	3 013 444,84	A. Fundusze	2 990 779,37	2 883 478,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 053 594,11	5 017 182,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 112 013,16	3 013 444,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 062 814,74	-2 133 703,98
1. Środki trwałe	3 112 013,16	3 013 444,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 062 814,74	2 133 703,98
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	3 095 095,60	3 000 845,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	970,93	174,99	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	15 946,63	12 424,52	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 975,45	167 363,40
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	152 975,45	167 363,40
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 140,83	3 288,25
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	20 569,84	22 257,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 227,29	117 320,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	31 741,66	37 396,80	8. Fundusze specjalne	21 037,49	24 496,75
I. Zapasy	6 915,92	11 728,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 037,49	24 496,75
1. Materiały	6 915,92	11 728,53	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	21 863,50	17 036,45			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 753,25	1 168,92			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	18 110,25	15 867,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 962,24	8 631,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 962,24	8 631,82			
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	3 143 754,82	3 050 841,64	Suma pasywów	3 143 754,82	3 050 841,64

mgr Katarzyna Garlin
(główny księgowy)

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Beata Janiszewska
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Uście

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 Uście

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 31-12-2020 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	244 014,28	190 377,27
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	244 014,28	190 377,27
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 306 829,02	2 324 081,25
I.	Amortyzacja	99 886,13	98 568,32
II.	Zużycie materiałów i energii	338 804,27	256 254,58
III.	Usługi obce	71 710,76	58 090,13
IV.	Podatki i opłaty	3 564,00	2 268,00
V.	Wynagrodzenia	1 431 108,43	1 553 333,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	358 991,31	352 884,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 764,12	2 682,00
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)	-2 062 814,74	-2 133 703,98
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)	-2 062 814,74	-2 133 703,98
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)	-2 062 814,74	-2 133 703,98
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)	-2 062 814,74	-2 133 703,98

mgr Katarzyna Garlin

(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

2021-03-29

(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

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 31-12-2020 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 924 949,92	5 053 594,11
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 216 631,97	2 219 364,45
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 216 631,97	2 219 364,45
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)	2 087 987,78	2 255 776,34
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 844 643,44	2 062 814,74
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	243 344,34	192 961,60
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)	5 053 594,11	5 017 182,22
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 062 814,74	-2 133 703,98
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 062 814,74	2 133 703,98
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 990 779,37	2 883 478,24

mgr Katarzyna Garlin

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

2021-03-29

(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	01.01.2020 – 31.12.2020
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 memoriałową. <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 powtórzonego. 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 ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2020 r. poz. 1325 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 upod - 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 umarza się: - 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 wieczystie	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	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, 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 Ostce

mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ostce

mgr Beata Janiszewska

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

Lp.	Określenie składników majątku składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01....	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	otrzymane nieodpłatnie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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	3 770 010,27									3 770 010,27
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 428,85									34 428,85
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	51 444,62									51 444,62
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00							12 024,01		12 024,01
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
w Ustce

mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
w Ustce

mgr 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	674 914,67	94 250,27										
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33 457,92	795,94								769 164,94	3 000 845,33	
d)	środki transportu										34 253,86	174,99	
e)	inne środki trwałe	35 497,99	3 522,11										
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										26 996,09	12 424,52	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
								12024,01					

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
w Jastce
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedsiębiorstwa Nr 3
w Jastce
mgr Beata Janiszewska

Tabela nr 6 do pkt. 1.7. działu 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	27,70	190,59	179,6		179,6	38,69
2								
3								
4								
Razem			27,70	190,59	179,6	0	179,6	38,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Ewa 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	38 378,78
2.	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00
3.	rezerwy na odprawy rentowe	0,00
4.	rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00
5.	pozostałe	0,00
	Razem	38 378,78

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Barlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Ustce
mgr Ewa Janiszewska

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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Uście
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 3
w Uście
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.	Gmina Miasto Ustka, ul. Wyszyńskiego 3, 76-270 Ustka	Podatki i opłaty (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	403	2 268,00	B.IV
	razem			2 268,00	

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	216,00	A.VI
	razem			216,00	

GLÓWNA KSIEGOWA
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce
mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
Miejskiego Przedzskola Nr 3
w Ustce
mgr Beata Janiszewska

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

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zwiększenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	Urząd Miasta Ustka, ul. Wyszyńskiego 3, 76-270 Ustka	Podatki i opłaty (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	403	2 268,00	I.1.2
	razem			2 268,00	

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	216,00	I.2.2
	razem			216,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Miejskiego Przedszkola Nr 3
 w Ustce
 mgr Katarzyna Garlin

DYREKTOR
 Miejskiego Przedszkola Nr 3
 w Ustce
 mgr Ewa Jamszewska

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów (saldo kont) na dzień 31-12-2020r.

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	433 416,11	0	433 416,11	0	0	0
020	Wartości niematerialne i prawne	21 545,49	0	21 545,49	0	0	0
071	Umorzenie środków trwałych	0	830 414,89	0	830 414,89	0	0
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	454 961,60	0	454 961,60	0	0
135	Rachunek środków ZFŚS	8 631,82	0	8 631,82	0	0	0
201	Zobowiązania	0	3 288,25	0	3 288,25	0	0
221	Należności	1 207,61	0	1 207,61	0	0	0
229	Rozrachunki publicznoprawne – zobowiązania	0	22 257,63	0	22 257,63	0	0
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0	117 320,77	0	117 320,77	0	0
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami – pożyczki, znaczki poczt.	15 867,53	0	15 867,53	0	0	0
290	Odpisy aktualizujące należności	0	38,69	0	38,69	0	0
310	Materiały - magazyny	11 728,53	0	11 728,53	0	0	0
800	Fundusz jednostki	0	5 017 182,22	0	5 017 182,22	0	0
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	24 496,75	0	24 496,75	0	0
860	Wynik finansowy	2 133 703,98	0	2 133 703,98	0	0	0

Po wprowadzeniu do ksiąg rachunkowych za 2020 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

.....
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 2020 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 31.12.2020 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2020r. 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