


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin				Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 68CB2561E955C978	
320946040					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	318 802,74	326 399,74	A. Fundusze	172 835,86	140 194,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 089 230,89	2 195 837,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	318 802,74	326 399,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 916 395,03	-2 055 642,71
1. Środki trwałe	318 802,74	326 399,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	83 491,93	83 491,93	2. Strata netto (-)	1 916 395,03	2 055 642,71
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	211 027,43	222 486,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 283,38	20 420,93	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 494,09	207 138,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	162 494,09	207 138,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 987,75	32 157,42
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	5 024,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 343,31	63 069,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 012,36	106 394,79
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	150,67	492,50
B. Aktywa obrotowe	16 527,21	20 933,17	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	45,71	813,49	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	45,71	813,49	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	16 481,50	20 119,68	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	193,11			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	16 481,50	19 926,57			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	335 329,95	347 332,91	Suma pasywów	335 329,95	347 332,91

mgr *Adriana Piętoch*
 Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>00B2C18975AC7316</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</p>	<p>1 878 920,99</p>	<p>2 089 230,89</p>
<p>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>2 141 983,95</p>	<p>2 355 438,74</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>2 127 483,95</p>	<p>2 307 485,76</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>14 500,00</p>	<p>27 952,98</p>
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>20 000,00</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>1 931 674,05</p>	<p>2 248 832,62</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>1 694 938,74</p>	<p>1 916 395,03</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>222 235,31</p>	<p>304 484,61</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>14 500,00</p>	<p>27 952,98</p>
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>2 089 230,89</p>	<p>2 195 837,01</p>
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>	<p>-1 916 395,03</p>	<p>-2 055 642,71</p>
<p>1. zysk netto (+)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>1 916 395,03</p>	<p>2 055 642,71</p>
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Fundusz (II+,-III)</p>	<p>172 835,86</p>	<p>140 194,30</p>

Notatki do sprawozdania


up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Włoc
mgr *Paulina Kowalska*
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>61BF5C9FA545A742</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>220 722,03</p>	<p>307 822,75</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>220 722,03</p>	<p>307 822,75</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>2 137 117,06</p>	<p>2 363 498,09</p>
<p>I. Amortyzacja</p>	<p>38 121,55</p>	<p>40 355,98</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>338 299,67</p>	<p>423 442,77</p>
<p>III. Usługi obce</p>	<p>56 198,80</p>	<p>64 438,18</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>	<p>1 368 474,71</p>	<p>1 470 979,04</p>
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>335 801,93</p>	<p>363 882,12</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>220,40</p>	<p>400,00</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</p>	<p>-1 916 395,03</p>	<p>-2 055 675,34</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>8,59</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>8,59</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</p>	<p>-1 916 395,03</p>	<p>-2 055 666,75</p>
<p>G. Przychody finansowe</p>	<p>0,00</p>	<p>24,04</p>
<p>I. Dywidendy i udziały w zyskach</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Odsetki</p>	<p>0,00</p>	<p>24,04</p>
<p>III. Inne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>

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)	-1 916 395,03	-2 055 642,71
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)	-1 916 395,03	-2 055 642,71

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--


mgr Ewelina Wiołoch
 Specjalista ds. księgowości
 Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin		Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin	
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		Wysłać bez pisma przewodniego  FF1C4A40EAAFC93	
Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Sp. z o.o. ul. Wesoła 10, 43-100 Wodzisław Śląski
Specjalista ds. księgowości

MS

mgr **WITOLD WITKOCH**
Główny księgowy

2023-03-07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Szpiecha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 3
ul. Zwycięstwa 188
75-611 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320946040

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Adresat:

Gmina Miasto Koszalin
Rynek Staromiejski 6-7
75-007 Koszalin

Wysłać bez plisma przewodniego



1F2F5A8E9B87ED41

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miejski w Koszalinie	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

Sp. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
D. Łoś

Główny księgowy
M. Wójcik

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Przedszkole nr 3
ul. Zwycięstwa 188
75-611 Koszalin**

Arkusz wyłączeń

Adresat:

**Gmina Miasto Koszalin
Rynek Staromiejski 6-7
75-007 Koszalin**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

320946040



BE6717356C71CB25

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	1 125,03	0,00	1 125,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	10 245,85	0,00	10 245,85	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Organ	36,11	0,00	0,00	36,11	0,00	0,00	0,00
	Razem	11 406,99	0,00	11 370,88	36,11	0,00	0,00	0,00

up. ul. Wolności 101, 75-100 Włocławek
Specjalista ds. księgowości

M. Was


Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		 A1ED01C48924D432

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Środki trwale otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
- Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł, a poniżej 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.
- Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „ pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO)
- Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
- Rezerwy w jednostce nie występują.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Agata
mgr Emilia Wieloch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Gapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.				
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										CIA156AA08234BB4				
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)		
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)	
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	83 491,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 491,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 491 716,04	0,00	27 952,98	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 669,02
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 716,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 904,00	0,00	0,00	0,00	3 904,00	38 812,34

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-17)	stan na koniec roku obrotowego (16-26)
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 491,93	83 491,93
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 280 688,61	0,00	36 493,53	0,00	36 493,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 182,14	211 027,43	222 486,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 432,96	0,00	3 862,45	0,00	3 862,45	0,00	0,00	0,00	0,00	18 391,41	24 283,38	20 420,93
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	182 660,25	0,00	9 448,88	0,00	9 448,88	0,00	16 600,93	0,00	16 600,93	175 508,20	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 481 781,82	0,00	49 804,86	0,00	49 804,86	0,00	20 504,93	0,00	20 504,93	1 511 081,75	318 802,74	326 399,74
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.-IV.)	1 481 781,82	0,00	49 804,86	0,00	49 804,86	0,00	20 504,93	0,00	20 504,93	1 511 081,75	318 802,74	326 399,74


DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

z up. GŁÓWNIEMU KSIĘGOWEMU
 Specjalista ds. księgowości
M. Emilia Wierloch
 Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			 0BC27C16C5B57AA7
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
320946040			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Agata
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szpiecha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 A1231E29A8A17772
320946040			

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
	Razem	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null

mgr E. WIELOCH
Specjalista ds. księgowości

Wieloch
mgr E. Wieloch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin				 902CF1CC893DC4E6		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
320946040						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (ha):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Agata
mgr Emilia Wietoch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 D01D2FAB76DF05A3
Numer identyfikacyjny REGON 320946040	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Sp. Głównego Księgowego
Specjalista ds. księgowości

Wieloch
mgr Ewelina Wieloch

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 E356A1C4681546B6
Numer identyfikacyjny REGON 320946040	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Milosz
mgr Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			 6C1A45A75DE88163	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


mgr Emilia Wieloch

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 3
ul. Zwycięstwa 188
75-611 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320946040

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.



D92FF104DE472506

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

z up. GŁÓWNYM KONTROLI
Specjalista ds. księgowości
M. Ples


mgr. **Główny księgowy**

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			 8B15B1B2470A5336
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
320946040			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


mgr Wiesław Wiałoch

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Janiecha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>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</p>	<p>Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>		 D843ACD1B4B75898

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Amelia Wiertel
mgr *Amelia Wiertel*
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Przedszkole nr 3
ul. Zwycięstwa 188
75-611 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320946040

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.



sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

z up. GŁÓWNYM BIURO ASYGNOWANEGO
Specjalnego ds. księgowości

Główny księgowy

Agata Wielech


DYREKTOR

Agata Sapiaha

rok, miesiąc, dzień

2023-03-30

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 320946040			 D117CF4B4F58A082	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

mgr. Emilia Witeloch
Specjalista ds. księgowości

Emilia
mgr. Emilia Witeloch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 320946040			 FOEAD13100EDBB76
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

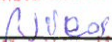
Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:


1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Sup. GŁÓWNY KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


mgr Agnieszka Wletoch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Bapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			 EE461A2E406756E5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
320946040				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

mgr inż. **Nikołaj Wieloch**
 Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	07919F08E817B824
320946040			
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	13 860,56	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 891,10	
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	16 751,66	

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Małgorzata Wieloch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>		 <p>41FD10292FED07F5</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 5 206,00 złotych,
w szczególności:
- Wynagrodzenia: 5 206,00 złotych.

op. GŁÓWNY KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Włoczek
mgr Emilia Włoczek
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin					 1BDDF76E5CD729D1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
320946040						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

mgr Ewelina Wieloch
Specjalista ds. księgowości

Ewelina Wieloch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Napieha
Agata Napieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin				 D7000105DAC8EA46	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
320946040					
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
I.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	

mgr GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Nicoś
mgr Emilia Wietoch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	54471F8B43002405
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Niś
mgr Emilia Wietoch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 320946040		 1FB1833D3B64E174
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego <div style="text-align: right;">0,00</div>	Stan na koniec roku obrotowego <div style="text-align: right;">0,00</div>

p. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości


 mgr Emilia Wietoch
 Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Agata Sapieha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>		 <p>3168EBA2B15E6922</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		


inne informacje

mgr **Gracjan Winiach**
 Szp. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości

2023-03-30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 ul. Zwycięstwa 188 75-611 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320946040</p>		 <p>E56CAE012C35ABF8</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

up. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalista ds. księgowości

mgr Emilia Wieloch

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki