


| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat: | |
|---|-----------------------|--|--|---|---------------------|
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | | | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  10A2799287D4BAA1 | |
| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 961 628,37 | 1 248 257,33 | A. Fundusze | 835 012,07 | 1 106 231,74 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 516 733,38 | 2 837 055,48 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 961 628,37 | 1 248 257,33 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 681 721,31 | -1 730 823,74 |
| 1. Środki trwałe | 961 628,37 | 1 248 257,33 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 89 463,66 | 89 463,66 | 2. Strata netto (-) | 1 681 721,31 | 1 730 823,74 |
| 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 | 860 457,11 | 1 148 932,67 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 11 707,60 | 9 861,00 | 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 | 142 885,00 | 160 900,91 |
| 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 | 142 885,00 | 160 900,91 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 22 136,14 | 21 451,79 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 2 895,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 42 413,74 | 48 574,72 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 77 832,17 | 87 161,62 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 502,95 | 817,78 |
| B. Aktywa obrotowe | 16 268,70 | 18 875,32 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 608,14 | 162,39 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 608,14 | 162,39 | 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 | 15 660,56 | 18 712,93 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 15 660,56 | 18 712,93 | | | |

| | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 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 | 977 897,07 | 1 267 132,65 | Suma pasywów | 977 897,07 | 1 267 132,65 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Knieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  33831AECF0D28C65 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 2 283 664,89 | 2 516 733,38 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 052 065,19 | 2 558 055,37 |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 929 911,19 | 2 238 058,88 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 122 154,00 | 319 996,49 |
| 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) | 1 818 996,70 | 2 237 733,27 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 521 676,02 | 1 681 721,31 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 175 166,68 | 236 015,47 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 122 154,00 | 319 996,49 |
| 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) | 2 516 733,38 | 2 837 055,48 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 681 721,31 | -1 730 823,74 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | 1 681 721,31 | 1 730 823,74 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 835 012,07 | 1 106 231,74 |

Notatki do sprawozdania

| |
|--|
| |
|--|

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha
Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  793101A36F404EE4 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 176 562,80 | 238 640,54 |
| 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 | 176 562,80 | 238 640,54 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 858 317,08 | 1 969 555,92 |
| I. Amortyzacja | 31 784,68 | 33 367,53 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 281 841,53 | 308 982,73 |
| III. Usługi obce | 66 138,24 | 59 143,12 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 179 456,89 | 1 244 505,02 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 298 300,78 | 323 456,63 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 794,96 | 100,89 |
| 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) | -1 681 754,28 | -1 730 915,38 |
| 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 samorządowych 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) | -1 681 754,28 | -1 730 915,38 |
| G. Przychody finansowe | 32,97 | 91,64 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 32,97 | 91,64 |
| 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) | -1 681 721,31 | -1 730 823,74 |
| 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) | -1 681 721,31 | -1 730 823,74 |

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

Notatki do sprawozdania

| |
|--|
| |
|--|

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  1A01108ACC2ADB64 |

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:

1. Środki trwale otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. 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.
3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł a poniżej 10 000zł, 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.
4. 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.
5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „ pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
6. 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.
7. 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
mgr Iwona Nachurna
Główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Lipiecha
Kierownik jednostki

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

320945483

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



A271F33FB59465D4

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | | Ogółem wartości początkowej (4+5+6+7+8) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (10+11+12+13+14) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15) | |
|--------|---|---|----------------------------------|---------------------|------------------------------------|--|-------------|---|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|--|-------------|---|--|--------------|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | 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 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | 4 |
| 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 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 89 463,66 | 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 | 89 463,66 |
| 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 | 1 296 161,19 | 319 996,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 616 157,68 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 65 571,98 | 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 | 65 571,98 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--------------|------|------------|------|------|------|------|------|------------|------|----------|------|------|----------|------|------|------|------|------|------|----------|--------------|
| I.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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.5. | Inne środki trwałe | 92 550,52 | 0,00 | 5 346,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 346,89 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 96 107,41 |
| II. | Środki trwałe, ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 1 543 747,35 | 0,00 | 325 343,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 343,38 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 1 867 300,73 |
| 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 | 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 | 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.) | 1 543 747,35 | 0,00 | 325 343,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 343,38 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 790,00 | 1 867 300,73 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia 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. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 463,66 | 89 463,66 |
| 1.1.1. | Grunty 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 | 435 704,08 | 0,00 | 31 520,93 | 0,00 | 31 520,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 225,01 | 860 457,11 | 1 148 932,67 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 53 864,38 | 0,00 | 1 846,60 | 0,00 | 1 846,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 710,98 | 11 707,60 | 9 861,00 |
| 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 | 92 550,52 | 0,00 | 5 346,89 | 0,00 | 5 346,89 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 1 790,00 | 96 107,41 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 582 118,98 | 0,00 | 38 714,42 | 0,00 | 38 714,42 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 1 790,00 | 619 043,40 | 961 628,37 | 1 248 257,33 |
| 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.) | 582 118,98 | 0,00 | 38 714,42 | 0,00 | 38 714,42 | 0,00 | 1 790,00 | 0,00 | 1 790,00 | 619 043,40 | 961 628,37 | 1 248 257,33 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Muchorna


DYREKTOR
Agda Kapieha

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2023-03-30

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 89545F146A4378B7 |
| 320945483 | | | |
| 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

mgr Iwona Wachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Lipiecha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|---|--|---|--|--|---|--|--|
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | | | | | Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| 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 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|---|---|---|--|---|--------------|--|
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  AC91A2971B75C884 | | |
| 320945483 | | | | | | |
| 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

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  148BFC414D05B181 |

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" Budynki 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**

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Nachurna


Główny księgowy

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Bapięha

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6. |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 5BF719D40DC32D35 |
| 320945483 | | | |

| 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

 mgr Iwona Nacharna
 Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Agata Wapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Odpisy aktualizujące wartość należności | Załącznik nr 1.7. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| 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.

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Wacharna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szpiecha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka
ul. Rzemieślnicza 6
75-243 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320945483

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.8.



E719F323C9BDC033

| 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. GŁÓWNEGO KSIĘGOWIEGO
Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

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 Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | 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 | Załącznik nr 1.10.  |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | |

| 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
mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szpiecha

Kierownik jednostki

Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka
ul. Rzemieślnicza 6
75-243 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320945483

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanym charakterem i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.



B4421A06ED411FD5

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. | przewiązanie 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. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Luana Nachura

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Papięha

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|------------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | 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. |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 734100D8A9968DF4 |
| 320945483 | | | |
| 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

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Capięha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 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 320945483 | |  73A1A08C3B012A04 |

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

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | | |  941F701E0CF30163 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 320945483 | | | | |
| 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 | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

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 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | |  54863F129176AFA7 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Rodzaj świadczeń pracowniczych | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 18 489,98 | |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 21 672,00 | |
| 3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 7 181,76 | |
| 4. | Inne świadczenia pracownicze | 0,00 | |
| | Ogółem | 47 343,74 | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Kapieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  109023587829A5F1 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 28 349,00 złotych na wynagrodzenia.

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Iwona Nachurna
mgr Iwona Nachurna


Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Wapieha
Agata Wapieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|--|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | 516725177D222287 | |
| 320945483 | | | | | | |
| 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: | | | | | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

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 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | | |  DDECF1BE25B3C87 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| 320945483 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| I. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

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 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | BF6544F1E8BD8AA8 |
| 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: | | |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  D1FF600CCD9C7CE2 |
| 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 | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
[Signature]
mgr Iwona Nachurna


Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
Agata Bopieha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  061773EB1CF3C6F3 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. Księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Wójcicka

Kierownik jednostki

| | | |
|---|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | |  15C30878C432B981 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Iwona Nachurna
mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapieha
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka
ul. Rzemieślnicza 6
75-243 Koszalin**

Arkusz wyłączeń

Adresat:

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

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

320945483

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



93391564A29C94F5

| 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. | 732,00 | 0,00 | 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. | 611,24 | 0,00 | 611,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 1 343,24 | 0,00 | 1 343,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Wachurna**


**DYREKTOR
Agda Napieha**

2023-03-30

Główny księgowy

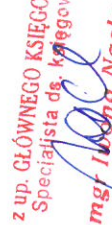

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieśnicza 6 75-243 Koszalin | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | Wysłać bez pisma przewodniego  1F870A962B342241 | |
| Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |

| 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 |
| | Razem | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO Specjalista ds. księgowości  mgr Iwona Nachurna | DYREKTOR  Agata Papicha |
| Główny księgowy | Kierownik jednostki |
| 2023-03-30 | rok, miesiąc, dzień |

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka ul. Rzemieślnicza 6 75-243 Koszalin | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945483 | | Wysłać bez pisma przewodniego  BFED1727EB3BA195 | |
| 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 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości
mgr Iwona Wachurna

Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Gąpieha

Kierownik jednostki