

| | | | | | |
|--|--|---|---------------------|--|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 320945721 | | | | FE734610A5F51C97 | |
| Aktywa | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | |
| Stan na początek roku | | | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | | 1 198 999,52 | 1 186 355,37 | A. Fundusze | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 1 198 999,52 | 1 186 355,37 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | |
| 1. Środki trwałe | | 1 198 999,52 | 1 186 355,37 | 1. Zysk netto (+) | |
| 1.1. Grunty | | 193 317,83 | 193 317,83 | 2. Strata netto (-) | |
| 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)(-) | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 973 079,73 | 968 710,52 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | 10 368,63 | 6 693,69 | B. Fundusze placówek | |
| 1.4. Środki transportu | | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | 22 233,33 | 17 633,33 | C. Państwowe fundusze celowe | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | |
| 1. Akcje i udziały | | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | |
| B. Aktywa obrotowe | | 12 760,47 | 23 072,34 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | |
| I. Zapasy | | 334,96 | 1 366,15 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | |
| 1. Materiały | | 334,96 | 1 366,15 | 8. Fundusze specjalne | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | |
| 3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | |
| 4. Towary | | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | |
| II. Należności krótkoterminowe | | 12 425,51 | 21 706,19 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | |
| 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 | | 12 425,51 | 21 706,19 | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 1 211 759,99 | 1 209 427,71 | Suma pasywów | 1 211 759,99 | 1 209 427,71 |

mgr Główny księgowy
 Specjalista ds. księgowości

Wiles
 m. Stanisław Wójcik
 Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha
 Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | Wysłać bez pisma przewodniego  3FCED1130533D736 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 2 769 602,89 | 2 881 024,95 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 129 757,49 | 2 151 305,19 |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 045 781,28 | 2 101 105,19 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 83 976,21 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 50 200,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 018 335,43 | 2 091 465,19 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 733 627,60 | 1 821 277,03 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 200 731,62 | 270 188,16 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 83 976,21 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 881 024,95 | 2 940 864,95 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 821 277,03 | -1 909 952,81 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | 1 821 277,03 | 1 909 952,81 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 1 059 747,92 | 1 030 912,14 |

Notatki do sprawozdania

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

up. ul. Włocławek 100
Specjalista ds. księgowości
Alles
mg
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

AS
DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 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 320945721 | |  CC5219970894FE05 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 186 580,70 | 273 120,92 |
| 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 | 186 580,70 | 273 120,92 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 022 676,85 | 2 189 296,88 |
| I. Amortyzacja | 58 031,31 | 62 844,15 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 300 421,51 | 374 637,07 |
| III. Usługi obce | 74 805,91 | 50 148,86 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 262 333,04 | 1 356 766,12 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 325 586,30 | 342 781,86 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 498,78 | 2 118,82 |
| 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) | -1 836 096,15 | -1 916 175,96 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 14 819,12 | 6 190,81 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 14 819,12 | 6 190,81 |
| 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) | -1 821 277,03 | -1 909 985,15 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 32,34 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 32,34 |
| 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) | -1 821 277,03 | -1 909 952,81 |
| 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) | -1 821 277,03 | -1 909 952,81 |

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

Notatki do sprawozdania

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

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


mgr *Wojciech*
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | | | | | |
|---|-----------|---|---|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | | | | |
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | Wysłać bez pisma przewodniego | | | | |
| Arkusze wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | |  1112D946B5DA2021 | | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | | | | |
| Lp. | Jednostka | RAZEM | 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 |

mgr inż. Andrzej Nalikowski
Specjalista ds. księgowości

Nalikowski

mgr inż. Andrzej Wroblewski

Główny księgowy


2023-03-07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szpiecha

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  7B31094696FD68D4 | |

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

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 | 50 200,00 | 0,00 | 0,00 | 50 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 50 200,00 | 0,00 | 0,00 | 50 200,00 | 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 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 | | | | | | | |

up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Główny księgowy/och

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szapieża

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Przedszkole nr 19
ul. Giełdowa 20
75-519 Koszalin**

Numer identyfikacyjny REGON

320945721

Arkusz wyłączeń

Adresat:

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

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



1A0130468B3CA0C4

| 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. | 704,39 | 0,00 | 704,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o. | 6 960,56 | 0,00 | 6 960,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 7 664,95 | 0,00 | 7 664,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sp. z o.o. GŁÓWNEGO KOSZALINIEGO
Specjalista ds. księgowości

Agata Sapieha
Wieloch


DYREKTOR
Agata Sapieha

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2023-03-30

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | |  B14D44F5B2791D62 |

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 trwałe 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 10 000 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.
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


2023-03-30

DYREKTOR
Agata Bapieha

mgr Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A. i A.II.1. bilansu) | | | | | | | | | | Załącznik nr 1.1. | | | |
|---|---|--|--------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------|---|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|---|-------------|---|--------------|
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | | | | | |  1E536ADBFDB88E91 | | | |
| | | Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8) | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14) | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | | 3 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 1.1. | Grunty | 193 317,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 317,83 |
| 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 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 291 707,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 200,00 | 0,00 | 50 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 341 907,47 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 36 437,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 437,20 |

| 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. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 317,83 | 193 317,83 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JSI | 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 | 1 318 627,74 | 0,00 | 54 569,21 | 0,00 | 54 569,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 373 196,95 | 973 079,73 | 968 710,52 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 26 068,57 | 0,00 | 3 674,94 | 0,00 | 3 674,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 743,51 | 10 368,63 | 6 693,69 |
| 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 | 99 364,31 | 0,00 | 18 358,98 | 0,00 | 18 358,98 | 0,00 | 14 098,70 | 0,00 | 14 098,70 | 103 624,59 | 22 233,33 | 17 633,33 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 1 444 060,62 | 0,00 | 76 603,13 | 0,00 | 76 603,13 | 0,00 | 14 098,70 | 0,00 | 14 098,70 | 1 506 565,05 | 1 198 999,52 | 1 186 355,37 |
| 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.) | 1 444 060,62 | 0,00 | 76 603,13 | 0,00 | 76 603,13 | 0,00 | 14 098,70 | 0,00 | 14 098,70 | 1 506 565,05 | 1 198 999,52 | 1 186 355,37 |

DYREKTOR
Agata Szapieha


z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Główny księgowy **teloch**

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 24EFD4D1CB5B4358 |
| 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

mgr up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Agata Sapięha
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | Załącznik nr 1.3. |
| | |  C6401914DC95B847 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | 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

Wieloch
mg Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość | | Załącznik nr 1.4. | | |
|--|---|--|--|---|--------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | | |  8B283A1F8ED295A7 | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość 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 Szepiła

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| | |  1693B3CA94605951 |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | 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

Emilia Wietoch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | | | | | Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | |
| | | 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) |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | Załącznik nr 1.7. | |
|--|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | | | | 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

Emilia Wieloch
mgr Emilia Wieloch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole nr 19
ul. Gietdowa 20
75-519 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

320945721

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.8.



A0FA1109E7A57E75

| 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) | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

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

z up. Głównego Księgowego
Specjalista ds. księgowości
[Signature]


Główny księgowy *Vieloch*

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
Agata Sapieha

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  |
| 320945721 | | | A1197034A0805C63 |
| 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


Milen
mgr Emilia Wierloch
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Bapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 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 320945721 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  156CFCEB5C6146F1 |

| 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
Andreas
mgr **Główny księgowy**

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | | | | Załącznik nr 1.11. | | | |
|---|--|--|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | 051CA5B065270F93 | | | |
| 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. | przewłaszczenie 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
Sędzią ds. księgowości


Główny księgowy *Wieloch*

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapietia

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | C89C6321B48A3218 |
| 320945721 | | | |
| 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
[Signature]
mgr **Główny księgowy**

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
Agata Kopieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin</p> | <p>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</p> | <p>Załącznik nr 1.13.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320945721</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>21986A8067B060B2</p> |

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* (biernie)

| 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

Wieloch
mgr *Agata Wieloch*
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
|--|--|---|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | |  0B21C91148A637F4 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 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 | |

Sp. z o.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości
Almas
 mgr *Krzysztof Wiałoch*
 Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
|--|--------------------------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | |  B37461A6C7E32816 |
| | | 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 | 26 685,78 | |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 33 642,33 | |
| 3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 7 746,22 | |
| 4. | Inne świadczenia pracownicze | 0,00 | |
| | Ogółem | 68 074,33 | |

mgr Emilia Wieloch
Specjalista ds. księgowości

Emilia Wieloch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Szpieha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 1.16.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320945721</p> | |  <p>15BFDA740E82D401</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 121 567,21 złotych, w szczególności:

- Zużycie materiałów i energii: 405,90 złotych
- Usługi obce: 24,99 złotych
- Wynagrodzenia: 105 396,01 złotych
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników: 15 740,31 złotych.

up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Ables
Główny księgowy *Wieloch*

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | | | | | |
|---|---|--|-------------------------------|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
| Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Sp. Głównego Księgowego
Specjalista ds. księgowości

Michał
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha
Agata Sapięha

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | |  776B4127CA737066 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 320945721 | | | | |
| 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 |

mgr. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalista ds. księgowości

W. W. W.
mgr. *W. W. W.*
Główny Księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Agata Stajeha

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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  9F47A4105E703067 |
| 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: | | |

mgr. GŁÓWNY KSIĘGOWY
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 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | |  FF151DFC54A7AFC5 |
| 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 |


up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Specjalista ds. księgowości

 mgr Emilia Wietoch
 Główny księgowy

2023-03-30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 320945721 | |  18E8E4B1E288ACC1 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

up. obowiązkowo księgowego
Specjalista ds. księgowości

Nicos
mgr Emilia Wieloch
Główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 19 ul. Giełdowa 20 75-519 Koszalin</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 3</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>320945721</p> | |  <p>127E646C2676A1D1</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

up. Główny księgowy
Specjalista ds. księgowości

[Signature]
mgr Główny księgowy **ch**

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Signature]
Agata Sapieha

Kierownik jednostki