

Jednostka: MP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mlejskie Przedszkole Nr 5 ul. Gwardii Ludowej WRN 12 06-413 Ciechanów tel. 0236723888	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 130004170		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>443 361,57</b>	<b>434 764,74</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>350 737,37</b>	<b>359 364,06</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 836 529,91	1 916 500,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	443 361,57	434 764,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 485 792,54	-1 557 136,31
1. Środki trwałe	443 361,57	434 764,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	391 415,00	391 415,00	2. Strata netto (-)	-1 485 792,54	-1 557 136,31
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	51 007,92	43 012,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	938,65	336,79	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 413,08	115 995,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	112 413,08	115 995,41
II. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	244,72	301,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 884,00	7 117,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 189,28	33 008,07
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 641,04	57 937,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19 788,88	40 594,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 334,84	22 963,32	8. Fundusze specjalne	7 454,04	17 631,41
1. Materiały	12 334,84	22 963,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 454,04	17 631,41
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 490,00	10 530,00			
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	5 490,00	10 530,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 964,04	7 101,41			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 964,04	7 101,41			
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	463 150,45	475 359,47	Suma pasywów	463 150,45	475 359,47

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**  
 .....  
 Główny księgowy  
*mgr Beata Smolińska*

2023.03.21  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 .....  
 Kierownik jednostki  
*mgr Adam Krzeminski*

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 5
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. Gwardii Ludowej WRN 12
1.3	adres jednostki ul. Gwardii Ludowej WRN 12, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Przedszkola jest świadczenie usług oświatowych o charakterze dydaktyczno- wychowawczym i opiekuńczym. Zapewnia się dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych i przyjaznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka stosuje zasady dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje -----
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -----
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -----
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto -----
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu -----
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -----
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) -----
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -----
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę 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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Ogółem 78.292,34 zł, w tym: nagrody jubileuszowe 35.565,50 zł, ekwiwalent za urlop 576,03 zł, odprawy emerytalne 38.212,26 zł, inne świadczenia pracownicze 3.938,55 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**

.....mgr Beata Smolińska.....  
Główny księgowy

2023.03.31

.....  
rok, miesiąc, dzień

**D Y R E K T O R**

.....mgr Adam Krzeminski.....  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 5
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. Gwardii Ludowej WRN 12
1.3	adres jednostki ul. Gwardii Ludowej WRN 12, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Przedszkola jest świadczenie usług oświatowych o charakterze dydaktyczno- wychowawczym i opiekuńczym. Zapewnia się dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych i przyjaznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka stosuje zasady dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje -----
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -----
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -----
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto -----
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu -----
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -----
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) -----
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -----
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę 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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Ogółem 149.443,34 zł, w tym: nagrody jubileuszowe 35.565,50 zł, ekw.za urlop 576,03 zł, odprawy emeryt.38.212,26 zł, odpis na zfsś 71.151,00 zł, inne świadczenia pracownicze 3.938,55 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje Organ prowadzący - Gmina Miejska Ciechanów, Pl. Jana Pawła II 6,06-400 Ciechanów. Organ sprawujący nadzór pedagogiczny- Mazowiecki Kurator Oświaty, Kuratorium Oświaty w W-wie, Delegatura w Ciechanowie, ul. Ks.Ściegiennego 9, 06-400 Ciechanów
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**

*mgr Beata Smolińska*

Główny księgowy

2023.03.21

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Adam Krzeminski*

Kierownik jednostki

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**  
mgr Beata Smolińska

**D Y R E K T O R**  
  
mgr Adam Krzemiński

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycia	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja		likwidacja	przebieżenie wewnętrzne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Środki trwałe					0,00				0,00	0,00	
1.1.	Grunty	391 415,00				0,00				0,00	391 415,00	
1.2.	Budynki, lokale, budowle	391 006,84				0,00				0,00	391 006,84	
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	39 036,60				0,00				0,00	39 036,60	
1.4.	Inne środki trwałe	17 812,00				0,00				0,00	17 812,00	
2.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00	
3.	Razem aktywa trwałe	839 270,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 270,44	
4.	Pozostałe środki trwałe 013	489 606,65		7 039,08		7 039,08		2 207,09		2 207,09	494 438,64	
5.	Zbiory biblioteczne 014					0,00				0,00	0,00	
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	2 636,81				0,00				0,00	2 636,81	
7.	Ogółem wartość majątku	1 331 513,90	0,00	7 039,08	0,00	7 039,08	0,00	2 207,09	0,00	2 207,09	1 336 345,89	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**  
  
 mgr Beata Smolińska

**D Y R E K T O R**  
  
 mgr Adam Krzemieński

Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych (wartość brutto)  
**Centrum Usług Wspólnych**  
ul. Jesionowa 27, 06-400 Ciechanów

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16-17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3- 13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe						0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty						0,00	391 415,00	391 415,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	339 998,92		7 994,97			347 993,89	51 007,92	43 012,95
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	38 097,95		601,86			38 699,81	938,65	336,79
1.4.	Inne środki trwałe	17 812,00		0,00			17 812,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie						0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00	0,00	0,00
4.	Razem aktywa trwałe	395 908,87	0,00	8 596,83	0,00	0,00	404 505,70	443 361,57	434 764,74
5.	Pozostałe środki trwałe 013	489 606,65			7 039,08	2 207,09	494 438,64	0,00	0,00
6.	Zbiory biblioteczne 014						0,00	0,00	0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	2 636,81					2 636,81	0,00	0,00
8.	Ogółem wartość majątku	888 152,33	0,00	8 596,83	7 039,08	2 207,09	901 581,15	443 361,57	434 764,74

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**  
*mgr Beata Smolińska*

**D Y R E K T O R**  
*mgr Adam Kixemiński*



## Jednostka: MP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 5 ul. Gwardii Ludowej WRN 12 06-413 Ciechanów tel. 0236723888	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 130004170		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 757 433,85</b>	<b>1 836 529,91</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 504 637,91	1 605 734,32
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 504 637,91	1 605 734,32
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
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)	1 425 541,85	1 525 763,86
2.1. Strata za rok ubiegły	1 387 313,49	1 485 792,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 228,36	39 971,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 836 529,91</b>	<b>1 916 500,37</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 485 792,54</b>	<b>-1 557 136,31</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 485 792,54	-1 557 136,31
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>350 737,37</b>	<b>359 364,06</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**

*mgr Beata Smolińska*  
Główny księgowy

2023.03.21

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Adam Szemiński*  
Kierownik jednostki

**Jednostka: MPS**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 5 ul. Gwardii Ludowej WRN 12 06-413 Ciechanów tel. 0236723888	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 130004170		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>201 968,32</b>	<b>272 250,20</b>
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	201 968,32	272 250,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 688 044,22</b>	<b>1 829 734,00</b>
I. Amortyzacja	8 596,83	8 596,83
II. Zużycie materiałów i energii	273 260,01	324 851,05
III. Usługi obce	41 454,59	50 107,73
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 101 683,36	1 167 840,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	261 976,43	277 262,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 073,00	1 075,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 486 075,90</b>	<b>-1 557 483,80</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>283,36</b>	<b>349,12</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	283,36	349,12
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 485 792,54</b>	<b>-1 557 134,68</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 485 792,54</b>	<b>-1 557 134,68</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>1,63</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 485 792,54</b>	<b>-1 557 136,31</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Główny Ekonomista**

*mgr Beata Smolińska*

Główny księgowy

2023.03.21

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Kierownik jednostki

*mgr Adam Krzemiński*