

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
im. Słonecznej Doliny  
41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286  
tel. 32/ 242-09-31  
NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr SP.0050.1.27.2021  
z dnia 23 kwietnia 2021

PROTOKÓŁ  
z dnia.....18.03.2022r.....

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego

Miejskiego Przedszkola nr 20 im. Słonecznej Doliny

ul. 1 Maja 286, 41-710 Ruda Śląska

.....  
(Nazwa jednostki)

jednostka samorządu terytorialnego

.....  
(Rodzaj jednostki)

sporządzonego wg stanu ksiąg rachunkowych na dzień 31.12.2021r.

ZDAJĄCY

.....  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

PRZYJMUJĄCY  
Wydział Budżetu Miasta  
Inspektor  
.....  
Danuta Łaska

Bilans po stronie aktywów i pasywów zrównoważony jest kwotą 12 327,04 zł.  
(słownie: dwanaście tysięcy trzysta dwadzieścia siedem zł 04/100).

W skład sprawozdania finansowego wchodzi następujące dokumenty:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
4. Informacja dodatkowa
5. Bilans przekształcony na formularz bilansu skonsolidowanego
6. Potwierdzony przez bank stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych (wg banków, numerów rachunków i kwot) na dzień: 31.12.2021 r.
  - a. ING Bank Śląski SA nr 98 1050 1214 1000 0023 5586 0624 0,00 zł.
  - b. ING Bank Śląski SA nr 76 1050 1214 1000 0023 5586 0632 0,00 zł.
  - c. ING Bank Śląski SA nr 58 1050 1214 1000 0023 5586 0665 7.042,14 zł.

7. Arkusze wzajemnych rozliczeń do bilansu, rachunku zysków i strat, funduszu jednostki (Załącznik Nr 3 do Zarządzenia)

Uwagi i ustalenia końcowe

.....  
.....  
.....

Sprawozdanie finansowe za rok 2021 zostało złożone w terminie (po terminie) i przyjęte (wraz z załącznikami) do włączenia do sprawozdań łącznych oraz bilansu skonsolidowanego Miasta Ruda Śląska.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

.....  
(podpis osoby zdającej)

Wydział Budżetu Miasta  
Inspektor

*Op*  
.....  
Danuta Łaska

(podpis osoby przyjmującej)

Ruda Śląska, dnia .....18.03..... 2022 roku.

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20**  
im. Słonecznej Doliny  
41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286  
tel. 32/ 242-09-31  
NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257

Ruda Śląska, 18.03.2022r.

MP20.314.2.2022



**Wydział Budżetu**  
**Urzędu Miasta**  
**Ruda Śląska**

Dyrektor Miejskiego Przedszkola nr 20 im. Słonecznej Doliny, w załączeniu przekazuje sprawozdania finansowe za rok 2021 :

- bilans jednostki budżetowej;
- rachunek zysków i strat jednostki;
- zestawienie zmian funduszu jednostki;
- arkusz wzajemnych rozliczeń rachunku zysków i strat, funduszu jednostki;
- bilans skonsolidowany wraz z załącznikami;
- informacja dodatkowa.

**DYREKTOR**  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny  
*mgr Grażyna Dudzińska*



Jednostka: MP20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 20 im. Słonecznej Doliny w Rudzie Śląskiej Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286 41-710 Ruda Śląska - Wirek tel. 0322420931 Numer identyfikacyjny REGON 27150825700000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
---	---	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>720,02</b>	<b>90,03</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-249 981,11</b>	<b>-199 029,59</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 280 186,19	1 585 636,31
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>720,02</b>	<b>90,03</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 530 167,30</b>	<b>-1 784 665,90</b>
1. Środki trwałe	720,02	90,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 530 167,30	-1 784 665,90
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	720,02	90,03	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>260 785,55</b>	<b>211 356,63</b>
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	260 785,55	211 356,63
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 292,10	2 970,82
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 778,00	7 222,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 938,92	54 682,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 755,58	137 396,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	104,60	390,42
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 084,42</b>	<b>12 237,01</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 246,60</b>	<b>829,68</b>	8. Fundusze specjalne	5 916,35	8 694,14
1. Materiały	1 246,60	829,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 916,35	8 694,14
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 549,47</b>	<b>4 365,19</b>			
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	2 549,47	4 365,19			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6 288,35</b>	<b>7 042,14</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 288,35	7 042,14			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 804,44</b>	<b>12 327,04</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 804,44</b>	<b>12 327,04</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2022.03.16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Aneta Ogończyk

DYREKTOR

Miejskiego Przedszkola nr 20 im. Słonecznej Doliny

Kierownik jednostki

mgr Grażyna Dudzińska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Miejskie Nr 20</b> <b>1 MAJA 286,41-710 Ruda Śląska</b> im. Słonecznej Doliny 41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286 tel. 32/ 242-09-31 NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  sporządzony na dzień <b>31.12.2021 r.</b>	Adresat: <b>Wydział Budżetu i Finansów Urzędu</b> <b>Miasta Ruda Śląska KOD 6775207</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>27150825700000</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	720,02	90,03	<b>A. - Fundusz</b>	-249 981,11	-199 029,51
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusze jednostek	1 280 186,19	1 585 636,33
II. - Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. - Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
III. - Rzeczowe aktywa trwałe	720,02	90,03	III. - Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1.- Grunty	0,00	0,00	IV. - Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 530 167,30	-1 784 665,99
1.2.- Budynki, lokale i obiekty inżynier wodnej	0,00	0,00	1.1.- Zysk netto	0,00	0,00
1.3.- Pozostałe środki trwałe	720,02	90,03	1.2.- Strata netto (-)	-1 530 167,30	-1 784 665,99
1.4.- Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. - Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5.- Środki przekazane na poczet śr (inwestycji)	0,00	0,00	1.1.- Zysk netto	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2.- Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.- Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. - Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2.- Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. - Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3.- Inne	0,00	0,00	<b>B. - Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
V. - Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. - Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. - Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	10 084,42	12 237,01	<b>C. - Zobowiązania krótkoterminowe specjalne</b>	260 785,55	211 356,63
I. - Zapasy	1 246,60	829,68	I. - Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. - Należności i roszczenia	2 549,47	4 365,19	II. - Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	254 869,20	202 662,42
III. - Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. - Środki pieniężne	6 288,35	7 042,14	IV. - Fundusze specjalne	5 916,35	8 694,11
V. - Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>D. - Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>C. - Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>E. - Ujemna wartość firmy jednostek</b>	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 804,44</b>	<b>12 327,04</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 804,44</b>	<b>12 327,04</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Ogończyk

Główny księgowy

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

mgr Grażyna Dudzińska

Kierownik jednostki



**Jednostka: MP20**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 20 im. Słonecznej Doliny w Rudzie Śląskiej Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286 41-710 Ruda Śląska - Wirek tel. 32/ 242-09-31 tel. 0322420931 NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
Numer identyfikacyjny REGON 27150825700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>113 686,35</b>	<b>176 373,44</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	113 686,35	176 373,44
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 713 160,61</b>	<b>1 961 360,95</b>
I. Amortyzacja	1 729,99	629,99
II. Zużycie materiałów i energii	142 530,21	232 251,11
III. Usługi obce	25 740,54	33 964,33
IV. Podatki i opłaty	2 242,00	4 516,10
V. Wynagrodzenia	1 233 168,72	1 358 829,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	307 001,32	330 477,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	747,83	692,82
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 599 474,26</b>	<b>-1 784 987,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>69 306,96</b>	<b>321,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	69 306,96	321,61
<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>-1 530 167,30</b>	<b>-1 784 665,90</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>-1 530 167,30</b>	<b>-1 784 665,90</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>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 530 167,30</b>	<b>-1 784 665,90</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Ogończyk  
Główny księgowy

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny  
mgr Grażyna Dudzka  
Kierownik jednostki



**Jednostka: MP20**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20</b> im. Słonecznej Doliny Miejskie Przedszkole nr 20 im. Słonecznej Doliny w Rudzie Śląskiej 41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286 tel. 32/ 242-09-31 41-710 Ruda Śląska - Wirek NIP: 811-23-14-860, Regon: 271508257 tel. 0322420931	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
Numer identyfikacyjny REGON 27150825700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 363 824,37</b>	<b>1 280 186,19</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 533 339,99	2 012 336,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 533 339,99	2 012 336,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 616 978,17	1 706 886,63
2.1. Strata za rok ubiegły	1 503 858,48	1 530 167,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	113 119,69	176 719,33
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>1 280 186,19</b>	<b>1 585 636,31</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 530 167,30</b>	<b>-1 784 665,90</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 530 167,30	-1 784 665,90
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-249 981,11</b>	<b>-199 029,59</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*  
Główny księgowy

2022.03.16

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

*mgr Grażyna Dutkowska*  
Kierownik jednostki



**Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - koszty/przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
1	Urząd Miasta Ruda Śląska	odpady	2.764,10	B.IV Podatki i opłaty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
1	Żłobek Miejski w Rudzie Śląskiej	Nota księgowa (media)	745,44	A.VI- Przychody z tytuły dochodów budżetowych

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

1 6. MAR. 2022

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

1 6. MAR. 2022

*mgr Grażyna Dudzińska*

data, podpis i pieczęć dyrektora

**Arkusze wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Pozycja z zestawienia zmian funduszu
-	-	-	-	-

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

1 6. MAR. 2022

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

1 6. MAR. 2022

*mgr Grażyna Dudzińska*

data, podpis i pieczęć dyrektora



MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
im. Słonecznej Doliny  
41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286  
tel. 32/ 242-09-31  
NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu skonsolidowanego

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - należności / zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Pozycja bilansowa	Kwota
1	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.zo.o w Rudzie Śląskiej ul.Pokoju 13 41-709 Ruda Śląska	Zużycie wody i odprowadzenie ścieków	Pasywa C.II	1 490,89

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Pozycja bilansowa	Kwota
1	Żłobek Miejski Ruda Śląska ul.1 Maja 286	Nota księgowa za media	Aktywa B.II	745,44

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

1 6. MAR. 2022

.....  
Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

*mgr Grażyna Dudzińska*

1 6. MAR. 2022

.....  
data, podpis i pieczęć dyrektora

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
im. Słonecznej Doliny  
41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286  
tel. 32/ 242-09-31  
NIP: 641-22-14-860, Regon: 271508257

Załącznik nr 3  
do zarządzenia nr SP.0050.1.27.2021  
z dnia 23 kwietnia 2021

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - należności / zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Pozycja bilansowa	Kwota

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Pozycja bilansowa	Kwota
1				

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

16. MAR. 2022

.....  
Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
im. Słonecznej Doliny

*mgr Grażyna Dudzińska*

16. MAR. 2022

.....  
data, podpis i pieczęć dyrektora



## Zestawienie sald i obrotów

Konto	Kontrahent (gr)	Saldo końcowe
201	6272405145 - "ERA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	-79,95
201	6312241337 - TAURON SPRZEDAŻ GZE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	-1 259,98
201	6410014068 - PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W RUDZIE ŚLĄSKIEJ	-1 490,89
201	6423178783 - "ALAN SYSTEMS" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA	-140,00
201-02		-2 970,82

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20**

im. Słonecznej Doliny

1.1. Nazwa jednostki 41-710 Ruda Śląska, ul. 1 Maja 286

tel. 32/ 242-09-31

Miejskie Przedszkole Nr 20 im. Słonecznej Doliny

NIP: 641-22-14-880 Regon: 271508257

1.2. Siedziba jednostki

ul. 1 Maja 286, 41-710 Ruda Śląska

1.3. Adres jednostki

ul. 1 Maja 286, 41-710 Ruda Śląska

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja podstawy programowej z wychowania przedszkolnego, a w szczególności: wychowanie, opieka i edukacja.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o Działalności Gospodarczej w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
2. składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty oraz podlegają one ewidencji a) kosztowej
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, oraz dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg stawek określonych przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
4. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - a) środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - b) środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na dzień 31 grudnia danego roku.
5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wg wartości nominalnej.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
  - a) dla należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy opis aktualizacji i jest ujmowana w księgach rachunkowych jednostki raz w roku, na ostatni dzień roku obrotowego.

5. Inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.



- 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	1. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	4 250,01	0,00	263 017,73	66 058,27	0,00	181 473,18
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00
- aktualizacja						0,00
- przychody						2 900,00
- przenieszenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zdyce						
- likwidacja	0,00					0,00
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 250,01	0,00	263 017,73	66 058,27	0,00	184 373,18
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	4 250,01	0,00	263 017,73	66 058,27	0,00	180 753,16
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 529,99
- aktualizacja	0,00					0,00
- amortyzacja za rok obrotowy						3 529,99
- inne						
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 250,01	0,00	263 017,73	66 058,27	0,00	184 283,15
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720,02
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,03

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury –  
nie dotyczy
- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.  
nie dotyczy
- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  
nie dotyczy
- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.  
nie dotyczy
- 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.  
nie dotyczy
- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)  
nie dotyczy
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
nie dotyczy
- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  
a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat  
nie dotyczy
- 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.  
nie dotyczy
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań  
nie dotyczy



nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

nie dotyczy

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stających się różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

nie dotyczy

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nagroda jubileuszowa	13 650,54
Emwialent za urlop	194,20
<b>RAZEM</b>	<b>13 844,74</b>

1.16

Inne informacje - należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2021 r. według poszczególnych tytułów należności:

Należności pozostałe:	
z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFSS	1 840,00
z tytułu wpłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 545,25
z tytułu wpłat za żywienie dzieci	234,50
z tytułu noły księgowej wystawionej dla Złobka Miejskiego za media	745,44
<b>Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (999)</b>	<b>202 662,49</b>
z tytułu dostaw i usług, P.WiK: 1.490.89, TAURON-1.259.98; ALAN SYSTEM-140.00, ERA SP.Z00-79.95	2 970,82
wobec budżetów (podatek)	7 222,00
z tytułu ubezpieczeń (składki ZUS)	54 682,62
z wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego	137 396,63
pozostałe zobowiązania (PPK) 315,82	
wpłaty pracownika na PZU- 74,60	390,42

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 70.106,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne (poz. D) III	321,61
wynagrodzenie płatnika	321,61



3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
- 3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Lp.	Wyszczególnienie	zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	14,13
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	11,5
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	26,63

- 3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
- 3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- 3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli występowały one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- 3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*mgr Aneta Ogonczyk*

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 20  
Im. Słonecznej Doliny  
*mgr Grażyna Dudzińska*

ING BANK ŚLĄSKI S.A.  
 CBK ŚLĄSK PÓŁNOC  
 UL. CHORZOWSKA 50  
 40-121 KATOWICE  
 Nr oddziału: 882

Str. 1



F

8214

Nadano dnia: 07.01.2022

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
 W RUDZIE ŚLĄSKIEJ  
 UL. 1 MAJA 286  
 41-710 RUDA ŚLĄSKA

Nr klienta: 2205784025

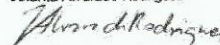
POTWIERDZENIE SALDA

Na podstawie art. 26 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tj Dz.U. 2021 poz. 217) prosimy o potwierdzenie na załączonej kopii w terminie 14 dni zgodności sald figurujących w naszych księgach na dzień 31.12.2021. Brak złożenia oświadczenia w wyżej podanym terminie uważane będzie za potwierdzenie zgodności sald. W przypadku różnic prosimy o przesłanie specyfikacji transakcji, które składają się na różnicę sald.

Rodzaj	Numer rachunku	Waluta	Saldo
BIEŻ.	98 1050 1214 1000 0023 5586 0624	PLN	
	Saldo kapitału		0,00
BIEŻ.	76 1050 1214 1000 0023 5586 0632	PLN	
	Saldo kapitału		0,00
BIEŻ.	58 1050 1214 1000 0023 5586 0665	PLN	
	Saldo kapitału		7.042,14 Ma
RVAT	03 1050 1214 1000 0024 4138 4712	PLN	
	Saldo kapitału		0,00

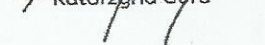
Centre of Expertise  
 Accounting Policy and Financial Reporting  
 Chief Accountant

Jolanta Alvarado Rodriguez



Centre of Expertise Lead I-  
 Process Excellence

Katarzyna Góra



31\_12\_21\_\_\_\_\_  
 (data)

ING BANK ŚLĄSKI S.A.

\* Odsetki dopisywane są do salda rachunku w terminach kapitalizacji ustalonych w Umowie.

Opis:

- DEPOZ - rachunek dla depozytu
- KAUCJ - rachunki kaucji
- LOK\* - rachunki lokat
- AKRED - zobowiązania pozabilansowe : akredytywy
- GWAR - zobowiązania pozabilansowe : gwarancje poręczenia
- INAKR - akredytywy - odroczenie płatności
- INNAL - inne należności
- KRED - kredyty
- NALEŻ - inne należności z tytułu akredytywy
- PROME - zobowiązania pozabilansowe : promesy
- UKŁAD - kredyt do umorzenia na mocy prawomocnego udziału
- WEKSL - wierzytelności wykupione : weksle
- WYK\* - wierzytelności wykupione : factoring, forfaiting
- OSZCZ - rachunki oszczędnościowe
- BIEŻ - rachunki bieżące
- RLOK\* - rachunek do lokowania
- RTVAT - rachunek VAT techniczny

0002028400008214



Klient nr: 2205784025  
MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ  
RVAT - rachunek VAT

---

Str. 2



0002028500008214

ING BANK ŚLĄSKI S.A.  
CBK ŚLĄSK PÓŁNOC  
UL.CHORZOWSKA 50  
40-121 KATOWICE

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 20  
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ  
UL.1 MAJA 286  
41-710 RUDA ŚLĄSKA

Adres korespondencyjny  
ING BANK ŚLĄSKI SPÓŁKA AKCYJNA  
Centrum Kont i Oszczędności  
Ul.Roździeńska 41  
40-382 Katowice

Nr klienta: 2205784025

Potwierdzam zgodność powyższych sald na dzień 31.12.2021r. Kwoty wykazanych należności/zobowiązań są zgodne z danymi figurującymi w naszych księgach.

\_\_\_\_\_  
(data)

\_\_\_\_\_  
(podpis)

0001028600008214