

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 Średnia 98 5-544 Bydgoszcz | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 389256502 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 6 899 833,56 | A. Fundusze | 0,00 | 6 405 038,77 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 0,00 | 8 751 390,14 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 6 899 833,56 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | 0,00 | -2 346 351,37 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 6 899 833,56 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 85 228,19 | 2. Strata netto (-) | 0,00 | -2 346 351,37 |
| 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 | 0,00 | 6 786 254,50 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 9 422,24 | 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 | 18 928,63 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 555 336,54 |
| 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 | 0,00 | 555 336,54 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 58 075,64 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 25 476,88 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 147 418,37 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 293 102,89 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 6 850,66 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 0,00 | 60 541,75 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| Zapasy | 0,00 | 18 261,61 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 24 412,10 |
| 1. Materiały | 0,00 | 18 261,61 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 24 412,10 |
| 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 | 0,00 | 32 236,04 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 15 095,44 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 156,79 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 16 983,81 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 10 044,10 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 10 044,10 | | | |
| 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 | 0,00 | 6 960 375,31 | Suma pasywów | 0,00 | 6 960 375,31 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Zagret Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagret] dn. 25.03.2022 10:28:51, Jaworska Wiona [Wiona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2022 14:10:18
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagret Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagret] dn. 25.03.2022 10:28:51

GLÓWNY KSIĘGOWY
MIASTO BYDGOSZCZY
BIURO FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagret
Wiona Jaworska

DYREKTOR
MIASTO BYDGOSZCZY
BIURO FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagret

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 Średnia 98 85-544 Bydgoszcz | Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 389256502 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 89 061,29 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 88 803,26 |
| 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 | 0,00 | 258,03 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 0,00 | 2 479 797,43 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 100 982,21 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 277 944,71 |
| III. Usługi obce | 0,00 | 38 672,88 |
| Podatki i opłaty | 0,00 | 3 766,04 |
| Wynagrodzenia | 0,00 | 1 665 334,42 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 0,00 | 387 355,49 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 5 741,68 |
| 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) | 0,00 | -2 390 736,14 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 44 392,28 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 44 392,28 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0,00 | -2 346 343,86 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | -2 346 343,86 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 7,51 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 0,00 | -2 346 351,37 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:31:19, Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2022 14:10:34
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:31:19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagert

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 Średnia 98 85-544 Bydgoszcz | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 389256502 | | |

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 0,00 | 8 767 444,85 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 0,00 | 1 756 473,51 |
| 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 budwie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| . Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 7 010 971,34 |
| 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) | 0,00 | 16 054,71 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 0,00 | 2 661,26 |
| 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 | 13 393,45 |
| 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) | 0,00 | 8 751 390,14 |
| Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 0,00 | -2 346 351,37 |
| zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| strata netto (-) | 0,00 | -2 346 351,37 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 0,00 | 6 405 038,77 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:33:45, Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2022 14:10:48
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:33:45

Iwona Jaworska
Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW
Jadwiga Zagert
Jadwiga Zagert

INFORMACJA DODATKOWA

| Poz. | | |
|-----------|---|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące: | |
| I.1. | | |
| I.1.1 | nazwę jednostki | Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 |
| I.1.2 | siedzibę jednostki | ul. Średnia 98, 85-544 Bydgoszcz |
| I.1.3 | adres jednostki | ul. Średnia 98, 85-544 Bydgoszcz |
| I.1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | oświata i wychowanie |
| I.2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | Sprawozdanie za okres od 01.09.2021 do 31.12.2021 |
| I.3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządowej terytorialnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe | nie dotyczy |
| I.4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, parafialnych funduszy celowych oraz parafialnych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jeżeli cena nabycia nie przekracza 1000,00 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji porablanowej,</p> <p>b) jeżeli wartość majątku o wartości początkowej od 1000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) meble i wyposażenie;</p> <p>4) urządzenia i sprzęt RTV</p> <p>5) sprzęt biurowy (drukarki, niszczarki), sprzęt komputerowy;</p> <p>Środki trwałe o wartości nie mniejszej niż 1000,00 zł za wyjątkiem środków wymienionych w pkt. 2 pkt. c), odróżni się w m-cu nabycia bezpośrednio w koszty bilansowej działalności operacyjnej jako wartość zużytych materiałów;</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów dokonując od rón odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się w stawce 10%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>d) wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 zł bez. licencje na programy komputerowe i prawa autorskie amortyzuje się przy zastosowaniu stawki w wysokości 50 % (okres amortyzacji 24 m-cy),</p> <p>f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podlegają wartości początkowej środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bilansowej jako koszty remontu,</p> <p>g) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>h. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w następujący sposób:</p> <p>a) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości od 1000,00 zł do 10 000,00 zł oraz środków trwałych wymienionych w pkt. 2 pkt. c) dokonywane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania,</p> <p>b) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości od 10 000,00 zł podlegają wartości początkowej środków trwałych, a nie amortyzacji realizowanej tylko w okresie realizacji danego projektu amortyzuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty pod datę przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metody bilansowej z zastosowaniem stawek zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Metody ujmowania rzeczowych aktywów obrotowych w ewidencji:</p> <p>a) materialny bieżący – są bezpośrednio po zakupie zaliczane w koszty w okresie ich poniesienia</p> <p>b) wartości niematerialne i prawne – są bezpośrednio po zakupie zaliczane w koszty w okresie ich poniesienia</p> <p>c) odpisy amortyzacyjne – są bezpośrednio po zakupie zaliczane w koszty w okresie ich poniesienia</p> <p>d) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego; ewentualnie środki dydaktyczne, paliwa płynne zalicza ewidencjonując je na koncie 310 w momencie ich zakupu.</p> <p>6. Zobowiązania ujmowane są w księgach rachunkowych według wartości nominalnej a na koniec każdego kwartału wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>7. Zobowiązania, które uległy w ciągu roku obrotowemu przedawnieniu, lub umorzono na dzień bilansowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych lub odpowiednio do przychodów finansowych, a zobowiązania związane z niezrealizowaną działalnością inwestycyjną na zmniejszenie kosztów środków trwałych.</p> <p>8. Nie dokonuje się bilansowej notyfikacji międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązków wykonania przysiężek na rzecz pracowniczych, w tym świadczeń emerytalnych.</p> <p>9. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących pryncypałów, ubezpieczeń majątkowych, opłat abonenmentowych oraz innych planowanych ponoszonech za okresy dłuższe niż jeden miesiąc. Operacje powyższe ewidencjonuje się w ciężar kosztów mieszczą, w którym dokonano zakupu.</p> |
| I.5. | inne informacje | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności: | |
| II.1. | | |
| II.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: Tabela 1a, Tabela 1 b |
| II.1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr | nie dotyczy |
| II.1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | nie dotyczy |
| II.1.4. | wartość gruntów użytkowanych w całości | nie dotyczy |
| II.1.5. | wartość niesamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | nie dotyczy |
| II.1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | nie dotyczy |
| II.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) | 0,00 zł |
| II.1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | nie dotyczy |
| II.1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | |
| II.1.9.a) | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 zł |
| II.1.9.b) | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 zł |
| II.1.9.c) | powyżej 5 lat | 0,00 zł |
| II.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 | nie dotyczy |
| II.1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | nie dotyczy |
| II.1.12. | łączną 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 | 0,00 zł |
| II.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 na nie | 0,00 zł |
| II.1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 zł |
| II.1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 77 973,11 zł |
| II.1.16. | Inne informacje | |
| II.2. | | |

INFORMACJA DODATKOWA

| Poz. | | |
|---------|---|--|
| II.2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | nie dotyczy |
| II.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 | 0,00 zł |
| II.2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 303,41 zł Działania profilaktyczne mające na celu zapobieżeniu zarażeniu COVID |
| II.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 | nie dotyczy |
| II.2.5. | Inne informacje | |
| II.3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bydgoskiego Biura Finansów Oświaty
Jadwiga Zagert
Jadwiga Zagert

(główny księgowy)

24.03.2022

(data sporządzenia)

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagert
Jadwiga Zagert
(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5

.....
(nazwa jednostki)

Tabela 1a

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2021 (wartość brutto)

| Lp. | Opisienie grupy składników majątku trwałego | Zwiększenia z tytułu: | | | | Zmniejszenia z tytułu: | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 |
|-----|---|---|-----------|-----------------------|---|------------------------|------------|--------------------------|---|---|
| | | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | nabycia | aktualizacji wartości | przyjęcia wewnętrzne (przyjęcia od innych jednostek miasta) | rozchodu | likwidacji | odpisów aktualizacyjnych | przyjęcia wewnętrzne (przyjęcia od innych jednostek miasta) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 288,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 288,03 |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 0,00 | 70 184,29 | 0,00 | 12 638 310,50 | 5 897,98 | 16 448,68 | 0,00 | 0,00 | 12 686 148,13 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 228,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 228,19 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 100 120,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 100 120,14 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 272 270,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 272 270,50 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 70 184,29 | 0,00 | 1 180 691,67 | 5 897,98 | 16 448,68 | 0,00 | 0,00 | 1 228 529,30 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | 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 |

nabycie: przyjęcie z inwestycji, zakup, nieodpłatne przyjęcie, ujawnienie środka trwałego

24.03.2022

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bydgoskiego Biura Finansów Oświat
.....
Kierownik księgowy
Marta Jaworska

DYREKTOR
Bydgoskiego Biura Finansów Oświat
.....
Kierownik jednostki

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2021 (umorzenie i wartość netto)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Zwiększenia umorzenia z tytułu: | | | | | Zmniejszenia umorzenia tytułu: | | | | | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 | | Wartość netto składników majątku trwałego | |
|-----|--|---------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|-----------|--------------------------------|--|----------|--|---|--|----|---|--|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | |
| | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | amortyzacji za rok obrotowy | aktualizacji | przyjęcia od innych jednostek miasta | inne | sprzedaży | likwidacji | przekazania do innych jednostek miasta | inne | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 | stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 | | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 288,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 288,03 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 0,00 | 171 166,50 | 0,00 | 5 637 494,73 | 0,00 | 0,00 | 16 448,68 | 5 897,98 | 5 786 314,57 | 0,00 | 6 899 833,56 | | | |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 228,19 | | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 97 990,57 | 0,00 | 4 215 875,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 313 865,64 | 0,00 | 6 786 254,50 | | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 1 169,76 | 0,00 | 261 678,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262 848,26 | 0,00 | 9 422,24 | | | |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 72 006,17 | 0,00 | 1 159 941,16 | 0,00 | 16 448,68 | 0,00 | 5 897,98 | 1 209 600,67 | 0,00 | 18 928,63 | | | |
| 3. | 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 | | | |
| 4. | 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 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Bydgoskiego Miasta i Powiatu Bydgoski

 Główny księgowy

07.04.2022
 data

DYREKTOR
 BYDGOSKIEGO MIASTA I POWIATU BYDGOSKI
 kierownik jednostki
 Jadwiga Zagert

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY
 Wydział Zarządzania Budżetem Miasta
 wpływ dnia 12.04.2022
 nr wpływu
 ilość załączników

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5

(nazwa jednostki)

Tabela 1b

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2021 (umorzenie i wartość netto)

| Lp. | Opisienie grupy składników majątku trwałego | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | Zwiększenia umorzenia z tytułu: | | | | Zmniejszenia umorzenia tytułu: | | | | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 | Wartość netto składników majątku trwałego | | |
|-----|---|--|---------------------------------|--------------|--------------------------------------|------|--------------------------------|------------|--|-----------|--|---|-----------|--------------|
| | | | amortyzacji za rok obrotowy | aktualizacji | przyjęcia od innych jednostek miasta | inne | sprzedaży | likwidacji | przekazania do innych jednostek miasta | inne | | stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | 13 | 14 |
| 1. | 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 |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 0,00 | 171.166,50 | 0,00 | 5.637.494,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.448,68 | 5.897,98 | 5.786.314,57 | 85.228,19 | 6.899.833,56 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 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 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 97.990,57 | 0,00 | 4.215.875,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.313.865,64 | 85.228,19 | 85.228,19 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 1.169,76 | 0,00 | 261.678,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262.848,26 | 0,00 | 6.786.254,50 |
| d) | 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 | 9.422,24 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 72.006,17 | 0,00 | 1.159.941,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.448,68 | 5.897,98 | 1.209.600,67 | 0,00 | 18.928,63 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

24.03.2022

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bydgoski

główny księgowy

Marta Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5
Jadwiga Zagert

kierownik jednostki

Jadwiga Zagert

| | |
|-------|--|
| ZSP04 | |
| ZSP05 | |
| ZSSAM | |
| ZSSFO | |
| SUMA | |