

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek nr 1 Stawowa 53 85-323 Bydgoszcz | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 34048039900000 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 784 333,22 | 1 623 234,67 | A. Fundusze | 1 272 889,67 | 1 064 281,50 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 7 224 441,15 | 7 410 063,58 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 784 333,22 | 1 623 234,67 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -5 951 551,48 | -6 345 782,08 |
| 1. Środki trwałe | 1 784 333,22 | 1 623 234,67 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -5 951 551,48 | -6 345 782,08 |
| 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 | 1 769 025,59 | 1 584 483,92 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 27 542,98 | 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 | 15 307,63 | 11 207,77 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 534 902,77 | 570 085,63 |
| 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 | 534 902,77 | 570 085,63 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 14 163,77 | 11 961,71 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 25 990,02 | 24 200,53 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 178 876,76 | 189 627,81 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 298 510,77 | 336 213,11 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 1 615,60 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 23 459,22 | 11 132,46 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 5 580,28 | 2 640,46 | B. Fundusze specjalne | 17 361,45 | 6 466,87 |
| 1. Materiały | 5 580,28 | 2 640,46 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 17 361,45 | 6 466,87 |
| 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 | 9 709,49 | 3 937,53 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 79,21 | 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 | 9 630,28 | 3 937,53 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 169,45 | 4 554,47 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 8 169,45 | 4 554,47 | | | |
| 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 | 1 807 792,44 | 1 634 367,13 | Suma pasywów | 1 807 792,44 | 1 634 367,13 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2021 16:36:20, Szefler Marek [Marek Szeffer] dn. 25.03.2021 14:13:47
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Szefler Marek [Marek Szeffer] dn. 25.03.2021 14:13:47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Marek Szeffer

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek nr 1 Stawowa 53 85-323 Bydgoszcz | Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 34048039900000 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 158 311,22 | 85 093,72 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 157 057,82 | 83 959,70 |
| 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 | 1 253,40 | 1 134,02 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 6 140 435,75 | 6 516 677,69 |
| I. Amortyzacja | 136 838,23 | 193 502,06 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 566 236,02 | 466 461,81 |
| III. Usługi obce | 82 275,67 | 61 477,44 |
| IV. Podatki i opłaty | 13 369,92 | 13 289,92 |
| V. Wynagrodzenia | 4 294 112,81 | 4 625 019,36 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 037 269,10 | 1 152 808,10 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 10 034,00 | 3 819,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 300,00 | 300,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -5 982 124,53 | -6 431 583,97 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 30 349,10 | 86 622,22 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 30 349,10 | 86 622,22 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 872,26 |
| 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 | 872,26 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -5 951 775,43 | -6 345 834,01 |
| G. Przychody finansowe | 255,46 | 52,47 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 255,46 | 52,47 |
| 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) | -5 951 519,97 | -6 345 781,54 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 31,51 | 0,54 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -5 951 551,48 | -6 345 782,08 |

Dokument opatrzone elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2021 16:36:29, Szeffler Marek [Marek Szeffler] dn. 25.03.2021 14:17:46
Dokument opatrzone elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Szeffler Marek [Marek Szeffler] dn. 25.03.2021 14:17:46

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek nr 1 Stawowa 53 85-323 Bydgoszcz | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 34048039900000 | | |

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 850 004,05 | 7 224 441,15 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 516 464,79 | 6 144 768,64 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 5 945 261,71 | 6 112 365,13 |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1. 4. Środki na inwestycje | 190 399,28 | 6 460,71 |
| 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 | 380 803,80 | 25 942,80 |
| 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) | 5 142 027,69 | 5 959 146,21 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 4 950 375,01 | 5 951 551,48 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 1 253,40 | 1 134,02 |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje | 190 399,28 | 6 460,71 |
| 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) | 7 224 441,15 | 7 410 063,58 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -5 951 551,48 | -6 345 782,08 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -5 951 551,48 | -6 345 782,08 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 1 272 889,67 | 1 064 281,50 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2021 16:36:39, Szeffler Marek [Marek Szeffler] dn. 25.03.2021 14:21:31
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Szeffler Marek [Marek Szeffler] dn. 25.03.2021 14:21:31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bydgoskiego Biura Rachunków Górnicy

Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA RACHUNKÓW GÓRNICZYCH

Marek Szeffler

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1 | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół i Placówek nr 1 |
| 1.2 | siedzibę jednostki ul. Stawowa 53, 85-323 Bydgoszcz |
| 1.3 | adres jednostki ul. Stawowa 53, 85-323 Bydgoszcz |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności oświata i wychowanie |
| 2 | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020r. - 31.12.2020r. |
| 3 | wskazanie ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy |
| 4 | omówienie zasad (polityki) 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 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, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujawniania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 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 pozabilansowej. b) składnik 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. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany; 4) urządzenia i sprzęt RTV 5) sprzęt informatyczny (drukarki, miszarki), sprzęt komputerowy; Środki trwałe o wartości niższej niż 1000,00 zł za wyjątkiem środków wymienionych w pkt. 2 ppkt. c), odnosi się w m-cu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej jako wartość zużytych materiałów; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów dokonuje od nich 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 wg stawki 20%. Dokonywane odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. e) wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 zł tzn. licencje na programy komputerowe i prawa autorskie amortyzuje się przy zastosowaniu stawki w wysokości 50 % (okres amortyzacji 24 m-cy). f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. 4. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w następujący sposób: a) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości od 1000,00 zł do 10 000, 00 zł oraz środków trwałych wymienionych w pkt. 2 ppkt. c) dokonywane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania, b) pomoc dydaktyczne finansowane ze środków unijnych dla projektów, w których koszty kwalifikowane ograniczone są do amortyzacji naliczonej tylko w okresie realizacji danego projektu amortyzuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty pod datą przyjęcia do użytkowania, c) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metodą liniową z zastosowaniem zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 5. Metody ujawniania rzeczowych aktywów obrotowych w ewidencji: a) materiały biurowe są bezpośrednio po zakupie zaliczane w koszty w okresie ich poniesienia b) wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości i ujmuje w trakcie roku obrotowego w wartości nominalnej. Na ostatni dzień każdego kwartału należności wykazuje się w kwocie wymaganej oraz na koniec roku w kwocie z zachowaniem zasady ostrożności, c) odsetki przypisane do należności a nie zapłacone ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia kwartału. d) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego; e) środki krytyczności, środki żywności, paliwa płynne zalicza ewidencjonuje się na koniec 310 w momencie ich zakupu. 6. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej a na koniec każdego kwartału wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. 7. Zobowiązania, które uległy w ciągu roku obrotowego przedawnieniu lub umorzeniu na dzień bilansowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych lub odpowiednio do przychodów finansowych, a zobowiązanie związane z nierozliczoną działalnością inwestycyjną na zmniejszenie kosztów środków trwałych. 8. Nie dokonuje się bilansowych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. 9. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących prenumerat, ubezpieczeń majątkowych, opłat abonamentowych oraz innych płatności pomoszonych za okresy dłuższe niż jeden miesiąc. Operacje powyższe ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiąca, w którym dokonano zakupu. 5. inne informacje |
| II | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1 | |
| 1.1 | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zwieryający stan 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 |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy |
| 1.3 | kwotę 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 wieczystie 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 | liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) 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 pozostałych dni bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat " 0 " b) powyżej 3 od 5 lat " 0 " c) powyżej 5 lat " 0 " |
| 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 lub leasingu zwrotnego nie dotyczy |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy |
| 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 form tych zabezpieczeń "0" |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami "0" |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie "0" |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 136 359,13 zł |
| 1.16 | inne informacje |
| 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 |
| | 6 460,71 zł |
| 2.3 | kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Działania profilaktyczne mające na celu zapobieżenie zarażeniu COVID-19: 602,92 zł. Rządowe wsparcie 500+ dla nauczycieli (Rozporządzenia MEN z 20.03.2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19): 27 984,46 zł. Przeterninowanie niezużytych art. spożywczych na skutek zamknięcia jednostki podczas epidemii COVID-19: 872,26 zł |
| 2.4 | informację 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 |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | |
| | |

26 -03- 2021

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY**

Iwona Jaworska

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY**

Beata Szefler

Zespół Szkół i Placówek nr 1

.....
(nazwa jednostki)

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2020 (wartość brutto)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Zwiększenia z tytułu: | | | | Zmniejszenia z tytułu: | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 |
|-----|---|---|-----------|-----------------------|---|------------------------|------------|--------------------------|---|---|
| | | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 | 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 | 47 423,44 | 2 499,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 922,44 |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 5 129 221,98 | 32 403,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 161 625,49 |
| 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 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 062 211,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 062 211,89 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 35 615,06 | 32 403,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 018,57 |
| 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 | 31 395,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 395,03 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 6 460,71 | 0,00 | 0,00 | 6 460,71 | 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

25.03.2021

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bydgoskiego Biura Finansów OświatyIwona Jąmorska
.....
główny księgowyDYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATYMarek Szefler
.....
kierownik jednostki

Zespół Szkół i Placówek nr 1

(nazwa jednostki)

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2020 (umorzenie i wartość netto)

| Lp. | Opisienie grupy składników majątku trwałego | Zwiększenia umorzenia z tytułu: | | | | Zmniejszenia umorzenia tytułu: | | | | Wartość netto składników majątku trwałego | | | |
|-----|---|--|-----------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------|-----------|------------|--|---|--|---|---|
| | | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 | 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 31.12.2020 | stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 | stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 47 423,44 | 2 499,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 922,44 | 1 784 333,22 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 3 344 888,76 | 193 502,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 538 390,82 | 1 784 333,22 | 1 623 234,67 |
| 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 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 293 186,30 | 184 541,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 477 727,97 | 1 769 025,59 | 1 584 483,92 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 35 615,06 | 4 860,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 475,59 | 0,00 | 27 542,98 |
| 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 |
| e) | inne środki trwałe | 16 087,40 | 4 099,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 187,26 | 15 307,63 | 11 207,77 |
| 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 |
| 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 |

25.03.2021

data

.....
główny księgowyGŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Iwona Jaworska

.....
kierownik jednostkiDYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Marek Szeffel