

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 12 Kruszyńska 52 85-448 Bydgoszcz | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 00022164600000 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 616 775,21 | 584 439,27 | A. Fundusze | 465 724,40 | 422 287,86 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 235 878,18 | 2 382 195,72 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 616 775,21 | 584 439,27 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 770 153,78 | -1 959 907,86 |
| 1. Środki trwałe | 616 775,21 | 584 439,27 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -1 770 153,78 | -1 959 907,86 |
| 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 | 588 899,02 | 565 548,48 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 16 845,46 | 11 371,52 | 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 | 11 030,73 | 7 519,27 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 166 899,92 | 170 652,83 |
| 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 | 166 899,92 | 170 652,83 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 8 096,92 | 10 735,63 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 7 636,00 | 8 108,38 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 43 000,28 | 39 407,42 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 102 340,45 | 110 812,98 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 500,15 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 15 849,11 | 8 501,42 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 5 007,64 | 2 274,55 | 8. Fundusze specjalne | 5 826,27 | 1 088,27 |
| 1. Materiały | 5 007,64 | 2 274,55 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 5 826,27 | 1 088,27 |
| 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 | 5 015,20 | 5 138,60 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 4 968,80 | 5 138,60 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 46,40 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 5 826,27 | 1 088,27 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 5 826,27 | 1 088,27 | | | |
| 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 | 632 624,32 | 592 940,69 | Suma pasywów | 632 624,32 | 592 940,69 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona Agnieszka [aworska.iwona@poczta.onet.pl] dn. 25.03.2022 13:14:18
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagert Jadwiga [jadwiga.krystyna.zagert@poczta.onet.pl] dn. 25.03.2022 10:28:48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagert

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 12 Kruszyńska 52 85-448 Bydgoszcz | Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 00022164600000 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 126 005,50 | 177 215,60 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 125 636,59 | 176 797,85 |
| 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 | 368,91 | 417,75 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 895 574,75 | 2 137 910,38 |
| I. Amortyzacja | 31 287,96 | 32 335,94 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 154 478,74 | 208 477,09 |
| III. Usługi obce | 29 478,85 | 31 428,22 |
| IV. Podatki i opłaty | 5 863,92 | 4 576,56 |
| V. Wynagrodzenia | 1 365 458,45 | 1 500 498,26 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 308 100,83 | 360 444,31 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 906,00 | 150,00 |
| 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 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -1 769 569,25 | -1 960 694,78 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 221,52 | 263,62 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 1 221,52 | 263,62 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 758,62 | 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 | 1 758,62 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 770 106,35 | -1 960 431,16 |
| G. Przychody finansowe | 27,39 | 542,88 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 27,39 | 542,88 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 770 078,96 | -1 959 888,28 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 74,82 | 19,58 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 770 153,78 | -1 959 907,86 |

Dokument opatrzone elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2022 13:14:30

Dokument opatrzone elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:31:16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagert

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 12 Kruszyńska 52 85-448 Bydgoszcz | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 | Adresat Prezydent Miasta Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 00022164600000 | | |

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 171 976,86 | 2 235 878,18 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 766 047,68 | 1 916 947,07 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 755 555,68 | 1 916 947,07 |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1. 4. Środki na inwestycje | 10 492,00 | 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) | 1 702 146,36 | 1 770 629,53 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 1 691 285,45 | 1 770 153,78 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 368,91 | 475,75 |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje | 10 492,00 | 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 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 235 878,18 | 2 382 195,72 |
| Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 770 153,78 | -1 959 907,86 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -1 770 153,78 | -1 959 907,86 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 465 724,40 | 422 287,86 |

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Jaworska Iwona [Iwona Agnieszka Jaworska] dn. 25.03.2022 13:14:45

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Zagert Jadwiga [Jadwiga Krystyna Zagert] dn. 25.03.2022 10:33:42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Iwona Jaworska

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jadwiga Zagert

INFORMACJA DODATKOWA

| Poz. | | |
|-----------|---|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące | |
| I.1. | | |
| I.1.1. | nazwę jednostki | Przedszkole nr 12 |
| I.1.2. | siedzibę jednostki | ul. Kruszyńska 52, 85-448 Bydgoszcz |
| I.1.3. | adres jednostki | ul. Kruszyńska 52, 85-448 Bydgoszcz |
| I.1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki | oświata i wychowanie |
| I.2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| I.3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe | nie dotyczy |
| I.4. | omówienie przyjętych zasad (polityk) 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 Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont i budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się bezpośrednio do kosztów, jeżeli ich cena nabywcza nie przekracza 1000,00 zł (jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miejscu przyjęcia do użytkowania, umarza się również);</p> <p>b) środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1000,00 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 miejscu przyjęcia do użytkowania, umarza się również;</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miejscu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) sprzęt i linie kablowe telekomunikacyjne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) meble i dywany;</p> <p>4) urzędnika i sprzęt RTV;</p> <p>5) sprzęt telekomunikacyjny (kable, aparaty, aparaty, sprzęt komputerowy);</p> <p>6) środki trwałe o wartości niżej niż 1000,00 zł za wyjątkiem środków wymienionych w pkt. 2 pkt. c) oraz majątek i linie kablowe telekomunikacyjne, odnosi się w m-cu nabytym bezpośrednio do kosztów bilansowej działalności operacyjnej jako wartość zużytych materiałów;</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (ze wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się w stawki 20 %.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższając wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnosczone są w koszty bilansowego okresu (koszty remontu).</p> <p>4. Odpisy amortyzacyjne dokonujemy w następujący sposób:</p> <p>a) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości do 1000,00 zł sta 10 000,00 zł, linie kablowe telekomunikacyjne oraz środków trwałych wymienionych w pkt. 2 pkt. c) dokonywane są jednorazowo w miejscu wydania ich do użytkowania, odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł sta 10 000,00 zł dokonywane są do amortyzacji bilansowej tylko w okresie realizacji danego projektu, amortyzuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty pod datą przyjęcia do użytkowania, odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metody (nową z zastosowaniem tabeli z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).</p> <p>b) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł sta 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metody (nową z zastosowaniem tabeli z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).</p> <p>c) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł sta 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metody (nową z zastosowaniem tabeli z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).</p> <p>d) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł sta 10 000,00 zł dokonywane są w czasie metody (nową z zastosowaniem tabeli z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).</p> <p>5. Metody ujmowania rzeczowych aktywów obrotowych w ewidencji:</p> <p>a) odpisy amortyzacyjne dokonujemy w następujący sposób:</p> <p>b) wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości i ujmuje w czasie 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.</p> <p>c) odpisy amortyzacyjne dokonujemy w następujący sposób:</p> <p>d) wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego;</p> <p>e) odpisy amortyzacyjne dokonujemy w następujący sposób:</p> <p>f) wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego;</p> <p>6. Zobowiązania ujmujemy w księgach rachunkowych według wartości nominalnej a nie kosztów nabycia i umorzenia na dzień bilansowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych lub odroczone do przychodów finansowych, a zobowiązanie związane z realizacją zadania inwestycyjnego na terenie jednostki kosztów środków trwałych.</p> <p>7. Zobowiązania ujmujemy w księgach rachunkowych według wartości nominalnej a nie kosztów nabycia i umorzenia na dzień bilansowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych lub odroczone do przychodów finansowych, a zobowiązanie związane z realizacją zadania inwestycyjnego na terenie jednostki kosztów środków trwałych.</p> <p>8. Nie dokonujemy się bilansowej ewidencji kosztów dotychczasowych, ujemnych majątkowych, opłat dochodowych oraz innych płatności ponoszonych za okresy dłuższe niż jeden miesiąc. Operacje powyższe ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiąca, w którym</p> <p>9. Nie dokonujemy się bilansowej ewidencji kosztów dotychczasowych, ujemnych majątkowych, opłat dochodowych oraz innych płatności ponoszonych za okresy dłuższe niż jeden miesiąc. Operacje powyższe ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiąca, w którym</p> |
| I.5. | Inne informacje | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują 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 dotyczącej amortyzacji lub umarzenia | 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 wieczysto | nie dotyczy |
| II.1.5. | wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych 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, zwiększenia, wykorzystania, 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, zwiększenia, wykorzystania, 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 stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za 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 | 30 149,80 zł |
| II.1.16. | Inne informacje | |

INFORMACJA DODATKOWA

| Poz. | | |
|---------|---|----------------------------|
| II.2. | | |
| II.2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | |
| 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 | nie dotyczy 0,00 zł |
| II.2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00 zł |
| 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

Jaworska
Jaworska

(główny księgowy)

24.03.2022
(data sporządzenia)

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

Przedszkole nr 12

(nazwa jednostki)

Tabela 1a

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

| Lp. | Określenie 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 | 4 650,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 650,88 | |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 1 228 836,23 | 6 133,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 989,00 | 0,00 | 0,00 | 1 233 980,73 | |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | 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 | 937 372,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 937 372,66 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 78 199,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78 199,21 | |
| 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 | 213 264,36 | 6 133,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 989,00 | 0,00 | 0,00 | 218 408,86 | |
| 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 Oświaty

Jadwiga Zagert
Jadwiga Zagert
główny księgowy

DYREKTOR
BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Jadwiga Zagert
Jadwiga Zagert
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 | |
|-----|---|---------------------------------|--------------|--------------------------------------|------|--------------------------------|------------|--|------|--|------------|---|---|
| | | amortyzacji za rok obrotowy | aktualizacji | przyjęcia od innych jednostek miasta | inne | sprzedaży | likwidacji | przekazania do innych jednostek miasta | inne | 31.12.2021 | 01.01.2021 | stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 | stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 650,88 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Środki trwałe w tym: | 38 469,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 989,00 | 0,00 | 0,00 | 649 541,46 | 616 775,21 | 584 439,27 | |
| 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 | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 23 350,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 371 824,18 | 588 899,02 | 565 548,48 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 5 473,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 827,69 | 16 845,46 | 11 371,52 | |
| 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 | 9 644,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 989,00 | 0,00 | 0,00 | 210 889,59 | 11 030,73 | 7 519,27 | |
| 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 Biura Finansów Oświaty
Łalozek

DYREKTOR
 BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY
Jawwigu Zugert

24.03.2022
 data

.....
 kierownik jednostki