

| | | | | | |
|--|---|------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------|
| Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice REGON 341592901 | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | | | | Gmina Inowrocław |
| | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A Aktywa trwale | 0,00 | 0,00 | A Fundusz | -293 884,35 | -313 860,56 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 2 301 662,69 | 2 629 246,65 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwale | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |
| A.II.1 Środki trwale | 0,00 | 0,00 | A.II.1 Zysk netto (+) | | |
| A.II.1.1 Grunty | | | A.II.2 Strata netto (-) | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | | |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | | | B Fundusze placówek | | |
| A.II.1.4 Środki transportu | | | C Państwowe fundusze celowe | | |
| A.II.1.5 Inne środki trwale | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 304 374,53 | 324 229,35 |
| A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje) | | | D.I Zobowiązania długoterminowe | | |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie | | | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 304 374,53 | 324 229,35 |
| A.III Należności długoterminowe | | | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 41 499,32 | 46 379,15 |
| A.V Długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 12 121,00 | 12 156,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | | | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 86 296,48 | 81 685,32 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | | | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 147 742,28 | 152 320,54 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 13 975,00 | 26 846,28 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | D.II.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| B Aktywa obrotowe | | | D.II.8 Fundusze specjalne | | |
| | 10 490,18 | 10 368,79 | | 2 740,45 | 4 842,06 |
| B.I Zapasy | | | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń | 2 740,45 | 4 842,06 |
| | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.I.1 Materiały | | | D.II.8.2 Inne fundusze | | |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | | | D.III Rezerwy na zobowiązania | | |
| B.I.3 Produkty gotowe | | | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | | |
| B.I.4 Towary | | | | | |
| B.II Należności krótkoterminowe | | | | | |
| | 7 067,73 | 4 703,73 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | | | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 7 067,73 | 4 703,73 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| | 3 422,45 | 5 665,06 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 422,45 | 5 665,06 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | | | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | | | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | | | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 10 490,18 | 10 368,79 | Suma pasywów | 10 490,18 | 10 368,79 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Mierzejewska
 główny księgowy

2022.03.22
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław

Maria Krzosińska
 kierownik jednostki

| Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice REGON 341592901 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | Gmina Inowrocław | |
|---|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 230 159,00 | 343 542,00 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 230 159,00 | 343 542,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 2 826 152,54 | 3 287 101,79 |
| B.I. Amortyzacja | | 0,00 | 0,00 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 37 156,69 | 32 420,31 |
| B.III. Usługi obce | | 315 677,91 | 519 016,97 |
| B.IV. Podatki i opłaty | | 2 808,00 | 483,00 |
| B.V. Wynagrodzenia | | 1 909 953,27 | 2 099 726,16 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 549 696,34 | 624 928,19 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 10 860,33 | 10 527,16 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -2 595 993,54 | -2 943 559,79 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| D.II. Dotacje | | | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -2 595 993,54 | -2 943 559,79 |
| G. Przychody finansowe | | 446,50 | 452,58 |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| G.II. Odsetki | | 20,50 | 2,58 |
| G.III. Inne | | 426,00 | 450,00 |
| H. Koszty finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| H.I. Odsetki | | | |
| H.II. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |
| J. Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska
(główny księgowy)

2022.03.22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Marija Prądzięk
(kierownik jednostki)

| Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław ul. Szkolna 4 88-181 Jaksice REGON 341592901 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r. | Gmina Inowrocław | |
|---|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 2 310 451,32 | 2 301 662,69 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 2 794 954,88 | 3 282 103,77 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 794 954,88 | 3 282 103,77 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 2 803 743,51 | 2 954 519,81 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 2 571 814,26 | 2 595 547,04 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 231 929,25 | 358 972,77 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 2 301 662,69 | 2 629 246,65 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -2 595 547,04 | -2 943 107,21 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | -293 884,35 | -313 860,56 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska
(główny księgowy)

2022.03.22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Przędzięk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Jaksice |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Szkolna 2, 88-181 Jaksice |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | przedszkole, prowadzone przez jednostkę samorządu terytorialnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

niż na dzień bilansowy.

Aktywa trwałe, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki obejmują:

1. Środki trwałe, w tym:

- podstawowe środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe.

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł są podstawowymi środkami trwałymi i podlegają ewidencji na koncie 011 „Środki trwałe”. Środki trwałe ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej brutto (inwentarzowej). Środki trwałe nowe jak i używane wycenia się na podstawie ceny nabycia lub wytworzenia lub wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, według wartości określonej w dokumencie i przekazaniu. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1426, z późn zm.). Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe finansowane są ze środków inwestycyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiaca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie. Pozostałe środki trwałe kupione lub otrzymane za 1 zł wycenia się i ewidencjonuje w cenie rynkowej. Środki trwałe o wartości powyżej 350,00 zł do 10 000,00 zł stanowią „pozostałe środki trwałe” i podlegają ewidencji na koncie 013. Środki trwałe o wartości do 350,00 zł włącznie stanowią koszty działalności, ujmowane są w ewidencji ilościowej. W miesiącu przyjęcia do użytkowania bez względu na wartość umorzeniu w pełnej wysokości podlegają również książki i inne zbiory biblioteczne, środki i pomoce dydaktyczne, odzież, meble i dywany, inwentarz żywy i księguje się je na koncie 013. W przypadku w/w nieodpłatnie otrzymanych pozostałych środków trwałych stosuje się uproszczenie w księgowaniu Wn 013 Ma 072 ponieważ wartość przychodu jest równa kosztom umorzenia, co nie ma wpływu na poziom wyniku finansowego jednostki. Środki otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, w szczególności autorskie prawa majątkowe, licencje (w tym programy komputerowe). Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł i które zostały zakupione ze środków na wydatki inwestycyjne umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1426, z późn zm.). Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 350,00 zł i poniżej 10 000,00 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Zbiory biblioteczne wycenia się według cen nabycia. Natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentarycyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Bieżącą szacunkową wartość nabycia ustala się na podstawie okresowej wyceny opracowanej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora szkoły. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Kontem, na którym księguje się umorzenie zbiorów, jest konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Zbiory otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.

Rozliczenia międzyokresowe:

W odstępie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów gdy jednorazowa kwota kosztu nie przekracza 3 500,00 zł., obciążają koszty miesiąca w którym zostały poniesione, chyba że kwota w sposób istotny wpływa na wynik finansowy. Faktury za usługi np. telekomunikacyjne, zakup energii, wody wystawione w styczniu roku następnego, dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego, co do zasady powinny być przypisane do miesiąca, którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - jednostka stosuje uproszczenia (uwzględniając art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości) i księguje koszty, stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły, w dacie otrzymania faktury.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

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

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 formy tych zabezpieczeń

| | | |
|-------|---|--|
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | Nie dotyczy |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 41 080,94 zł z tym nagrody jubileuszowe 17 875,52 zł, odprawy emerytalne 22 320,00 zł, ekwiwalent za urlop 885,42 zł |
| 1.16. | inne informacje | Nie dotyczy |
| 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. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Nie dotyczy |
| 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 |
| 2.5. | inne informacje | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Hana Mierzejewska

2022.03.22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Grupy Szkół Oświat
 (Kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | | | Wartość początkowo- stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|---|---|------------|----------|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | przemieszczenie | | | zbycie | Likwidacja | inne | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 2 689,00 | | | | | | | | | |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 219 176,98 | | 15 769,60 | | 15 769,60 | | 799,00 | 650,00 | 1 449,00 | 233 497,58 |
| 1) | Grunty | | | | | | | | | | |
| 2) | Budynki i lokale | | | | | | | | | | |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | | |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 32 500,14 | | 1 649,00 | | 1 649,00 | | 799,00 | | 799,00 | 33 350,14 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | |
| 7) | Urządzenia techniczne | | | | | | | | | | |
| 8) | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 186 676,84 | | 14 120,60 | | 14 120,60 | | | 650,00 | 650,00 | 200 147,44 |
| | w tym zbiory biblioteczne | 5 025,55 | | 1 250,00 | | 1 250,00 | | | 650,00 | 650,00 | 5 625,55 |
| | RAZEM: | 221 865,98 | | 15 769,60 | | 15 769,60 | | 799,00 | 650,00 | 1 449,00 | 236 186,58 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|------|---|---------------------------|---|---|---|
| | aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
| 13 2 689,00 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| | | | | | | 2 689,00 | 0,00 | 0,00 |
| 219 176,98 | | 15 769,60 | | 15 769,60 | 1 449,00 | 233 497,58 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 32 500,14 | | 1 649,00 | | 1 649,00 | 799,00 | 33 350,14 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 186 676,84 | | 14 120,60 | | 14 120,60 | 650,00 | 200 147,44 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| 5 025,55 | | 1 250,00 | | 1 250,00 | 650,00 | 5 625,55 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| 221 865,98 | | 15 769,60 | | 14 519,60 | 1 449,00 | 236 186,58 | 0,00 | 0,00 |

D Y R E K T O R
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Przewodów
18-000 Przewodów, Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
✓
.....
Główny księgowy Główny Księgowy
Główny Księgowy Główny Księgowy
Główny Księgowy Główny Księgowy
Główny Księgowy Główny Księgowy
Główny Księgowy Główny Księgowy

2022.03.22
(rok, miesiąc, dzień)