

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 6 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Wyspiańskiego 16 65-036 Zielona Góra Numer identyfikacyjny REGON 970322072	BILANS jednostki budżetowej WPLYW MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości 19-02-2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	147 447,65	299 449,15	A Fundusz	15 976,40	146 175,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 583 992,91	3 166 910,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	147 447,65	299 449,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 568 016,51	-3 020 734,91
A.II.1 Środki trwałe	147 447,65	299 449,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 568 016,51	-3 020 734,91
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 096,67	290 656,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 350,98	8 792,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 733,45	194 693,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	155 733,45	194 693,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 505,92	23 300,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 114,29
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 541,09	26 345,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 469,91	140 916,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
(kierownik jednostki)
mgr Renata Rabęda

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	171,00	✓	100,25	✓
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00		0,00	
B Aktywa obrotowe	24 262,20	✓ 41 420,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0,00	
B.I Zapasy	3 394,34	✓ 3 734,88	D.II.8 Fundusze specjalne	45,53		2 915,96	
B.I.1 Materiały	3 394,34	✓ 3 734,88	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45,53		2 915,96	✓
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00		0,00	
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00		0,00	
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
B.II Należności krótkoterminowe	20 822,33	✓ 34 769,25					
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
B.II.4 Pozostałe należności	20 822,33	✓ 34 769,25					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45,53	✓ 2 915,96					
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45,53	✓ 2 915,96	✓				
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00					
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00					
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00					
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	171 709,85	340 869,24	Suma pasywów	171 709,85	340 869,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 6 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Wyspiańskiego 16 65-036 Zielona Góra		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON 970322072		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		W PŁYNĘŁO URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansów Biuro Budżetu i Rachunkowości 19-02-2024			
		Ilość zał. podpis		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		248 087,75		✓ 310 884,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		248 087,75		✓ 310 884,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		2 826 787,67		✓ 3 375 976,76	
B.I. Amortyzacja		18 085,77		✓ 18 828,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii		414 009,27		✓ 561 733,16	
B.III. Usługi obce		147 244,90		✓ 146 169,98	
B.IV. Podatki i opłaty		0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia		1 837 137,52		✓ 2 180 148,48	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		409 628,72		✓ 468 578,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		681,49		✓ 517,50	
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)		-2 578 699,92		✓ -3 065 092,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne		10 536,57		✓ 44 055,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		10 536,57		✓ 44 055,27	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr inż. Anna Piątak

SJO BeSTia

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
kierownik jednostki
mgr Renata Rabęda

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 568 163,35	-3 021 037,49
G.	Przychody finansowe	146,84	302,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	146,84	302,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 568 016,51	-3 020 734,91
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)	-2 568 016,51	-3 020 734,91
		✓	✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 6 W ZIELONEJ GÓRZE ul. Stanisława Wyspiańskiego 16 65-036 Zielona Góra		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON 970322072		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				2 272 523,29	2 583 992,91
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				2 829 227,47	3 654 787,02
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				2 829 227,47	3 483 956,69
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	162 628,83
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00	8 201,50
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				2 517 757,85	3 071 869,52
I.2.1. Strata za rok ubiegły				2 261 087,02	2 568 016,51
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				256 670,83	341 224,18
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	162 628,83
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia				0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				2 583 992,91	3 166 910,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Hatalek
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
kierownik jednostki
mgr Renata Kibęda

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 568 016,51	✓	-3 020 734,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00		0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 568 016,51	✓	-3 020 734,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	15 976,40		146 175,50
		✓		✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak
główny księgowy

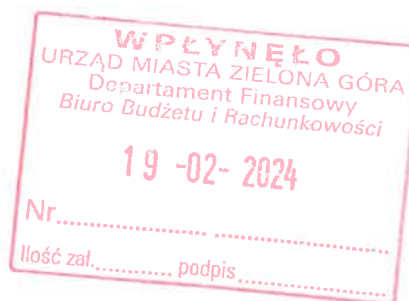
2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

Miejskie Przedszkole nr 6
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Przedszkola nr 6 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Wyspiańskiego 16 za rok 2023, na które składa się:

- ✓ - bilans tj. aktywa i pasywa
- ✓ - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- ✓ - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- ✓ - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 05.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(Pieczęć i podpis Osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedszkola nr 6 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Wyspiańskiego 16 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejskie Przedszkole nr 6 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR LVI/716/09 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 listopada 2009 na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku .

Działalność podstawowa:

- **Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie Miejskiego Przedszkola nr 6. W szczególności polegająca na pracy opiekuńczo-wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci oraz przygotowania ich do edukacji szkolnej i wspieraniu działań wychowawczych.**

Forma organizacyjno-prawna Miejskiego Przedszkola nr 6 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejskie Przedszkole nr 6 w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym **2023** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Od 01.01.2018 r. środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Odpis aktualizujący należności nie dotyczy:

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątak

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	822 420,64	208 847,14	162 628,83	0,00	371 475,97	0,00	0,00	162 628,83	162 628,83	1 031 267,78
1.	Środki trwałe	822 420,64	46 218,31	162 628,83	0,00	208 847,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 267,78
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484 995,13	10 469,76	162 628,83		173 093,69				0,00	658 093,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 272,08				0,00				0,00	28 272,08
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	309 153,43	35 748,55			35 748,55				0,00	344 901,98
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		162 628,83			162 628,83			162 628,83	162 628,83	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3-nabycie składa się z:

wiersz 1.2 - kwota 10.469,76 zł dotyczy nieodpłatnego otrzymania obiektu rekreacyjnego "Gąsienica" przekazanego z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Zielonej Górze Zarz. 1101.2023 Prezydenta Miasta Zielona Góra z dn. 31.08.2023 r. (konto 011)

wiersz 1.5 - kwota 35.748,55 zł dotyczy zakupu wyposażenia i pomocy dydaktycznych (konto 013)

wiersz 2 - kwota 162.628,83 zł dotyczy modernizacji dachu w ramach zadania: "Modernizacja Obiektów Oświatowych" w Zielonej Górze (konto 080)

Kolumna 4-przemieszczenie składa się z:

wiersz 1.2 - kwota 162.628,83 zł dotyczy modernizacji dachu w ramach zadania: "Modernizacja Obiektów Oświatowych" w Zielonej Górze (konto 011)

Kolumna 9-Inne składa się z:

wiersz 2 - kwota 162.628,83 zł dotyczy zakończenia modernizacji dachu w ramach zadania: "Modernizacja Obiektów Oświatowych" w Zielonej Górze (konto 080)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	674 972,99	54 577,38	0,00	2 268,26	56 845,64	0,00	0,00	0,00	0,00	731 818,63
1.	Środki trwałe	674 972,99	54 577,38	0,00	2 268,26	56 845,64	0,00	0,00	0,00	0,00	731 818,63
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	349 898,46	15 270,73		2 268,26	17 538,99				0,00	367 437,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 921,10	3 558,10			3 558,10				0,00	19 479,20
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	309 153,43	35 748,55			35 748,55				0,00	344 901,98
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1.2 - kwota 15.270,73 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

wiersz 1.3 - kwota 3.558,10 dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

wiersz 1.5 - kwota 35.748,55 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia i pomocy dydaktycznych

Kolumna 5-Inne za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1.2 - kwota 2.268,26 zł dotyczy zwiększenia umorzenia nieodpłatnie przekazanego obiektu rekreacyjnego "Gąsienica" przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Zarz. 1101.2023 Prezydenta Miasta Zielona Góra z dn. 31.08.2023 r.

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
1.	Grupa 1 - opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj) zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj) zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
	1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	4 836,00	57 808,30
2.	Odprawy emerytalne	63 657,60	118 917,69
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		7 180,57
	Razem	68 493,60	183 906,56

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
	1	2	3	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2.	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3.	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
	1	2	3
PRZYCHODY			
1	D. III.	zwrot nadpłaty z tyt. nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie z dnia 02-03-2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19...	44 357,85
2	G. II.	odsetki bankowe	44 055,27
			302,58
KOSZTY			
			0,00

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej (pkt.19), które mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

[illegible]

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Zielonej Górze
mgr Renata Rabęda