

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Żłobków Miejskich</b> <b>ul. Chrobrego 14</b> <b>85-047 Bydgoszcz</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31.12.2019 r.</b>	<b>URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY</b> <b>Urząd Miasta Bydgoszczy</b> <b>ul. Jezuitcka 6-14</b> <b>85-102 Bydgoszcz</b> wpływ dnia 31.03.2020 nr wpływu .....
Numer identyfikacyjny REGON <b>091603905</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 741 546,80	12 516 298,45	A. Fundusz	7 942 768,73	10 229 120,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	20 026 852,91	24 060 348,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 741 546,80	12 516 298,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	12 084 084,18	13 831 227,43
1. Środki trwałe	8 741 546,80	8 440 678,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	11 229,44	2. Strata netto (-)	12 084 084,18	13 831 227,43
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	8 628 202,81	8 320 094,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	67 337,70	79 719,11	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	46 006,29	29 635,41	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	977 820,93	2 456 925,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	4 075 620,27	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	977 820,93	2 456 925,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 723,82	1 184 868,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 288,05	3 448,30
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	132 413,06	382 237,72
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	679 292,14	800 601,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	23 204,85	5 237,37
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 267,65	6 810,52
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	179 042,86	169 747,40	8. Fundusze specjalne	80 631,36	73 721,50
I. Zapasy	28 222,20	25 901,72	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 631,36	73 721,50
1. Materiały	28 222,20	25 901,72	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	132 451,65	119 902,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	335,08	18 580,74			
2. Należności od budżetów	2 785,11	3 013,26			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	129 331,46	98 308,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 369,01	23 943,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 369,01	23 943,15			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 920 589,66</b>	<b>12 686 045,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 920 589,66</b>	<b>12 686 045,85</b>

Główny Księgowy  
Zespołu Złobków Miejskich  
*Borow*  
mgr Agnieszka Borowska

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zespołu Złobków Miejskich  
w Bydgoszczy

*Szule*  
mgr Agnieszka Szule

(kięrownik jednostki)

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY	
Kancelaria Ogólna	
wpływ dnia	31.03.2020
nr wpływu .....	
ilość załączników .....	

## Aktywa:

### 1. Majątek trwały

Składniki majątku trwałego

8 440 678,18 – środki trwałe (wartość netto)

4 075 620,27 – środki trwałe w budowie

**12 516 298,45**

### 2. Aktywa obrotowe

Składnikami majątku obrotowego są:

58 132,00 – należności z salda konta 234- pozostałe rozrachunki

39 514,46 – należności wynikające z sald konta 221- należności z tytułu usług

15 589,50 – środki pieniężne na rachunku ZFŚS

18 580,74 – saldo Wn konta 201 z tytułu dostaw i usług

662,07 – saldo Wn konta 240 pozostałe rozrachunki

3 013,26 – saldo Wn konta 226 od budżetów

8 353,65 – środki pieniężne na innym rachunku bankowym (zabezpieczenie)

25 901,72 – zapasy magazynowe

---

**169 747,40**

**Suma bilansowa: 12 686 045,85**

## Pasywa:

24 060 348,04 – Fundusz jednostki (konto 800)

- 13 831 227,43 – Wynik finansowy – netto (saldo konta 860)

- Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne wynikające z sald kont:

- 201- str Ma 1 184 868,20 zobowiązania z tytułu dostaw i usług
- 221- str Ma 3 694,24 nadpłata za pobyt i wyżywienie w żłobku
- 225- str Ma 3 448,30 zobowiązania wobec budżetu
- 229- str Ma 382 237,72 zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych
- 231- str Ma 800 601,63 rozrachunki z tytułu dodatkowego wynagr.
- 240- str Ma 8 353,65 pozostałe rozrachunki
- 851- str Ma 73 721,50 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

---

**2 456 925,24**

**Suma bilansowa: 12 686 045,85**

---

**ZESTAWIENIE SALD DO BILANSU  
ZESPOŁU ŻŁOBKÓW MIEJSKICH W BYDGOSZCZY  
NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019**

<i>KONTO</i>	<i>Wn</i>	<i>Ma</i>
011	12.900.668,10	
013	2.022.026,62	
020	70.707,69	
071		4.459.989,92
072		2.022.026,62
075		70.707,69
080	4.075.620,27	
135	15.589,50	
139	8.353,65	
201	18.580,74	1.184.868,20
221	39.514,46	3.694,24
225		3.448,30
226	3.013,26	
229		382.237,72
231		800.601,63
240	662,07	8.353,65
234	58.132,00	
310	25.901,72	
800		24.060.348,04
851		73.721,50
860	13.831.227,43	
Σ	<b>33.069.997,51</b>	<b>33.069.997,51</b>

**860- Wynik finansowy- brutto**

<i>KONTO</i>	<i>Wn</i>	<i>Ma</i>	<i>KONTO</i>
<b>KOSZTY</b>			<b>PRZYCHODY</b>
RAZEM	17.279.409,86	15.532.266,61	
SALDO	13.831.227,43		

**ZAŁĄCZNIK DO BILANSU**  
**ZESPOŁU ŻŁOBKÓW MIEJSKICH W BYDGOSZCZY**  
**STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019 R**

Struktura zobowiązań i należności

**I. Należności krótkoterminowe: 119.902,53**

- 35 389,23 – należności z tytułu wynajmu pomieszczeń (§ 075)
- 4 012,87 – należności z tytułu opłat za pobyt dzieci w żłobkach (§ 083)
- 112,36 – należności z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§ 095)
- 18 580,74 – należności z tytułu dostaw i usług (§ 4210, § 4260, § 4300)
- 3 013,26 – należności z tytułu podatku VAT
- 58 794,07 – należności z tytułu pożyczek Z.F.Ś.S oraz pozostałe rozrachunki

**2. Zobowiązania krótkoterminowe: 2.456.925,24**

- a. 1 188 562,44 – zobowiązania z tytułu dostaw i usług
    - 37 101,72 – energia (“KPEC”, “Wodociągi”, “PGNIG”, ENEA”) (§ 4260)
    - 2 829,71 – żywność („SERWAL”, „FPH STAN-MAR”, „PROSIACZEK”, „UNIFREEZE”, „NOWALIJKA”) (§ 4220)
    - 108,24 – zakup materiałów i wyposażenia (GASTRO SYSTEM) (§ 4210)
    - 559,00 – zakup usług zdrowotnych (PIASTOWSKA) (§ 4280)
    - 774,90 – zakup usług remontowych (BIRMEL) (§ 4270)
    - 1 224,61 – zakup usług telekomunikacyjnych (POLKOMTEL, TELESTRADA, NETIA) (§ 4360)
    - 11 101,75 – pozostałe usługi (“Wodociągi”, „ESTETICA”, „SOLID GROUP”, “REMONDIS”) (§ 4300)
  - 1.131.168,27 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (BWJ Inwestycje) (§ 6057,6059)
    - 3 694,24 – odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach (nadpłaty)
  - b. 382 237,72 – zobowiązania z tytułu ubezpieczeń
  - c. 874 323,13 – zobowiązania z tytułu wypłaty “XIII” za rok 2018, kasy zapomogowo-pożyczkowej
  - d. 3 448,30 – zobowiązania wobec III Urzędu Skarbowego
  - e. 8 353,65 – pozostałe zobowiązania
-

**ZAŁĄCZNIK DO BILANSU**  
**ZESPOŁU ŻŁOBKÓW MIEJSKICH W BYDGOSZCZY**  
**STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019 R**

*Stan magazynu żywnościowego na dzień 31 grudzień 2019 r.*

<i>Żłobek nr.....</i>	<i>Wartość</i>
1 (PLAC POZNAŃSKI )	1.833,93
5 (ASNYKA)	232,97
12 (BOHATERÓW WESTERPLATTE)	1.934,90
13 (KASPRZAKA)	2.141,68
17 (MORSKA)	1.868,31
18 (BRZozowa)	1.879,28
20 (GIERCZAK)	3.110,10
Administracja (BOLESŁAWA CHROBREGO)	0,00
Integracyjny (STAWOWA)	1.486,15
<b>RAZEM</b>	<b>14.487,32</b>

*Stan magazynu środków czystości na dzień 31 grudzień 2019 r.*

<i>Żłobek nr.....</i>	<i>Wartość</i>
1 (PLAC POZNAŃSKI )	0,00
5 (ASNYKA)	0,00
12 (BOHATERÓW WESTERPLATTE)	0,00
13 (KASPRZAKA)	589,56
17 (MORSKA)	1.467,37
18 (BRZozowa)	3.402,47
20 (GIERCZAK)	0,00
Administracja (BOLESŁAWA CHROBREGO)	0,00
Integracyjny (STAWOWA)	205,00
<b>RAZEM</b>	<b>5.664,40</b>

*Stan magazynu książki na dzień 31 grudzień 2019 r.*

<i>Żłobek nr.....</i>	<i>Wartość</i>
1 (PLAC POZNAŃSKI )	0,00
5 (ASNYKA)	0,00
12 (BOHATERÓW WESTERPLATTE)	0,00
13 (KASPRZAKA)	0,00
17 (MORSKA)	0,00
18 (BRZozowa)	0,00
20 (GIERCZAK)	0,00
Administracja (BOLESŁAWA CHROBREGO)	5.750,00
Integracyjny (STAWOWA)	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>5.750,00</b>

**ZAŁĄCZNIK DO BILANSU**  
**ZESPOŁU ŻŁOBKÓW MIEJSKICH W BYDGOSZCZY**  
**STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019 R**

**ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 011) RAZEM: 12 900 668,10**

**GRUNTY (011-00)RAZEM: 11 229,44**

- Administracja ( Chrobrego) 11 229,44

**BUDYNKI (011-01)RAZEM: 11 613 446,55**

- Żłobek nr 1 ( Plac Poznański) 262 107,25
- Żłobek nr 5 ( Asnyka) 204 465,39
- Żłobek nr 12 ( Boh. Westerplatte) 586 034,21
- Żłobek nr 13 ( Kasprzaka) 1 057 287,13
- Żłobek nr 17 (Morska) 859 909,86
- Żłobek nr 18 ( Brzozowa) 816 352,50
- Żłobek nr 20 (Gierczak) 2 846 795,53
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 4 844 221,89
- Administracja ( Chrobrego) 136 272,79

**OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ (011-02) RAZEM: 727 140,15**

- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 388 783,05
  - Żłobek nr 1 ( Plac Poznański) 59 480,27
  - Żłobek nr 5 ( Asnyka) 49 524,10
  - Żłobek nr 12 ( Boh. Westerplatte) 46 377,68
  - Żłobek nr 13 ( Kasprzaka) 50 873,08
  - Żłobek nr 17 (Morska) 61 992,68
  - Żłobek nr 18 ( Brzozowa) 63 044,25
  - Administracja ( Chrobrego) 7 065,04
-

**KOTLY I MASZYNY ENERGETYCZNE (011-03) RAZEM: 42 270,39**

- Administracja (Chrobrego) 42 270,39

**MASZYNY I URZĄDZENIA OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA (011-04) RAZEM: 112 396,85**

- Administracja (Chrobrego) 37 396,85
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 75 000,00

**URZĄDZENIA TECHNICZNE (011-06) RAZEM: 40 408,22**

- Żłobek nr 20 (Gierczak) 7 957,15
- Administracja (Chrobrego) 14 265,52
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 18 185,55

**ŚRODKI TRANSPORTU (011-07) RAZEM: 48 000,00**

- Obsługa 48 000,00

**POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (011-08) RAZEM: 305 776,50**

- Żłobek nr 17 (Morska) 31 629,85
  - Żłobek nr 12 ( Boh. Westerplatte) 15 928,30
  - Żłobek nr 18 ( Brzozowa) 27 573,81
  - Żłobek nr 20 (Gierczak) 76 330,84
  - Żłobek nr 1 ( Plac Poznański) 13 883,27
  - Żłobek nr 13 (Kasprzaka) 41 984,20
  - Żłobek nr 5 (Asnyka) 26 961,54
  - Administracja (Chrobrego) 8 375,11
  - Żłobek Integracyjny (Stawowa) 63 109,58
-

**ZAŁĄCZNIK DO BILANSU**  
**ZESPOŁU ŻŁOBKÓW MIEJSKICH W BYDGOSZCZY**  
**STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019 R**

**UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH (KONTO 071) RAZEM:**  
**4 459 989,92**

**BUDYNKI (071-01)RAZEM: 3 878 074,54**

• Żłobek nr 1 ( Plac Poznański)	262 107,25
• Żłobek nr 5 ( Asnyka)	128 606,43
• Żłobek nr 12 ( Boh. Westerplatte)	466 863,11
• Żłobek nr 13 ( Kasprzaka)	562 412,73
• Żłobek nr 17 (Morska)	555 174,62
• Żłobek nr 18 ( Brzozowa)	329 860,14
• Żłobek nr 20 (Gierczak)	597 098,77
• Żłobek Integracyjny (Stawowa)	857 830,98
• Administracja ( Chrobrego)	118 120,51

**OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ (071-02) RAZEM: 142 417,94**

• Żłobek Integracyjny (Stawowa)	104 559,33
• Żłobek nr 5 ( Asnyka)	5 881,26
• Żłobek nr 12 ( Boh. Westerplatte)	5 507,34
• Żłobek nr 13 ( Kasprzaka)	6 041,43
• Żłobek nr 18 ( Brzozowa)	7 486,38
• Żłobek nr 17 (Morska)	6 199,38
• Żłobek nr 1 ( Plac Poznański)	5 948,00
• Administracja ( Chrobrego)	794,82

---

**KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE (071-03) RAZEM: 15 287,96**

- Administracja (Chrobrego) 15 287,96

**MASZYNY I URZĄDZENIA OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA (071-04) RAZEM:**

**82 606,34**

- Administracja (Chrobrego) 8 231,34
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 74 375,00

**URZĄDZENIA TECHNICZNE (071-06) RAZEM: 17 462,05**

- Żłobek nr 20 (Gierczak) 5 282,92
- Administracja (Chrobrego) 6 075,10
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 6 104,03

**ŚRODKI TRANSPORTU (071-07) RAZEM: 48 000,00**

- Obsługa 48 000,00

**POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (071-08) RAZEM: 276 141,09**

- Żłobek nr 17 (Morska) 29 275,63
- Żłobek nr 12 (Westerplatte) 10 135,00
- Żłobek nr 18 (Brzozowa) 23 807,09
- Żłobek nr 20 (Gierczak) 68 497,33
- Żłobek nr 1 (Plac Poznański) 13 883,27
- Żłobek nr 13 (Kasprzaka) 38 217,48
- Żłobek nr 5 (Asnyka) 26 961,54
- Żłobek Integracyjny (Stawowa) 56 988,64
- Administracja (Chrobrego) 8 375,11

---

Główny Księgowy  
Zespołu Żłobków Miejskich  
*Donna*  
mgr Agnieszka Borowska

Dyrektor  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Bydgoszczy  
*Ag*  
mgr Agnieszka Szulc

**Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2019.**  
(wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019	Zwiększenia z tytułu:				Zmniejszenia z tytułu:				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019
			nabycia	aktualizacji wartości	przejęcia wewnętrzne (przejęcia od innych jednostek miasta)	rozchodu	likwidacji	odpisów aktualizujących	przekazania wewnętrzne (przekazania do innych jednostek miasta)		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	
1.	Wartości niematerialne i prawne	61 186,65	9 521,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 707,69	
2.	Środki trwałe, w tym:	12 879 671,15	29 165,51	0,00	11 229,44	0,00	19 398,00	0,00	0,00	12 900 668,10	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	11 229,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11 229,44	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 340 586,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 340 586,70	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	165 909,95	29 165,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 075,46	
d)	środki transportu	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	
e)	inne środki trwałe	325 174,50	0,00	0,00	0,00	0,00	19 398,00	0,00	0,00	305 776,50	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	4 075 620,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 075 620,27	
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

Główny Księgowy  
Zespołu Zobków Miejskich  
mgr Agnieszka Borawska  
Główny księgowy

2020-03-31

data

Dyrektor  
Zespołu Zobków Miejskich  
w Bydgoszczy

mgr Agnieszka Szulc

Kierownik jednostki

Tabela 1b

Urząd Miasta Bydgoszczy  
 Główny Księgowy  
 Zespół Księgowy  
 Zespół Złobków Miejskich  
 mgr Agnieszka Szulc  
 Kierownik jednostki

Urząd Miasta Bydgoszczy  
 Zmiany wartości środków trwałych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2019.  
 (umorzenie i wartość netto)

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Zwiększenie umorzenia z tytułu:				Zmniejszenie umorzenia z tytułu:				Wartość netto składników majątku trwałego			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	61 186,65	9 521,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 707,69	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	4 138 124,35	341 263,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 459 989,92	8 741 546,80	8 440 678,18
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	11 229,44
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 712 383,89	308 108,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 020 492,48	8 628 202,81	8 320 094,22
c)	urządzenia techniczne i maszyny	98 572,25	16 784,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 356,35	67 337,70	79 719,11
d)	środki transportu	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	279 168,21	16 370,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 141,09	46 006,29	29 635,41
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	4 075 620,27
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

2020-03-31

data

Główny Księgowy  
 Zespół Księgowy  
 Zespół Złobków Miejskich  
 mgr Agnieszka Szulc  
 Kierownik jednostki

Dyrektor  
 Zespołu Złobków Miejskich  
 w Bydgoszczy

mgr Agnieszka Szulc

Kierownik jednostki

Urząd Miasta Bydgoszczy  
Kancelaria Główna  
ul. Żłobków 12, tel. 527-222-48-4C  
81-507 BYDGOSZCZ  
tel. 507-12-52-227

**Zestawienie stanu należności w ramach grupy kapitałowej\* na dzień 31.12.2019 r.**

**(dla wzajemnych rozliczeń ze Spółkami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej oraz instytucjami kultury i Szpitalem Miejskim)**

Poz. bilansowa	Wyszczególnienie pozycji bilansowych należności (nazwa)	Ogółem (zgodnie z bilansem)	razem od jednostek należących do grupy kapitałowej (5+6+7+8+9+10+11+12)	w tym:			
				5	6	7	8
				w tym: od (nazwa jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej)			
I	2	3	4	5	6	7	8
A.III	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00				
B.II.	Należności krótkoterminowe	119 902,53	0,00	0,00			0,00
1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	18 580,74	0,00				
1.2	Należności od budżetów	3 013,26	0,00				
1.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00				
1.4	Pozostałe należności	98 308,53	0,00				
1.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				

...2020...3-4  
data

Główny Księgowy  
Zespół Złobków Miejskich  
podpis Głównego Księgowego  
mgr Agnieszka Borowska

Dyrektor  
Zespół Złobków Miejskich  
podpis Dyrektora  
mgr Agnieszka Szulc

(nazwa jednostki sprawozdawczej)

Zespół Żobków Miejskich  
ul. Chrobrego 14, tel. 52/322-48-40  
85-047 BYDGOSZCZ

Zestawienie stanu zobowiązań w ramach grupy kapitałowej\* na dzień 31.12.2019 r.

(dla-wzajemnych rozliczeń ze Spółkami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej oraz instytucjami kultury i Szpitalem Miejskim)

Poz. bilansowa	Wyszczególnienie (nazwa pozycji bilansowych zobowiązań)	Ogółem (zgodnie z bilansem)	w tym:															
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
			razem wobec jednostek należących do grupy kapitałowej (5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)	KPEC	MWIK	w tym: wobec (nazwa jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej)												
C	Zobowiązania długoterminowe		0,00															
D	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 456 925,24	28 884,88	20 672,37	8 212,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zobowiązania krótkoterminowe	2 383 203,74	28 884,88	20 672,37	8 212,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 184 868,20	28 884,88	20 672,37	8 212,51													
1.2	Zobowiązania wobec budżetów	3 448,30	0,00															
1.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	382 237,72	0,00															
1.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	800 601,63	0,00															
1.5	Pozostałe zobowiązania	5 237,37	0,00															
1.6	Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 810,52	0,00															
1.7	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00															
1.8	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00															
II	Fundusze specjalne	73 721,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	73 721,50	0,00															
1.2	Inne fundusze	0,00	0,00															

Biuro Księgowy  
Zespół Żobków Miejskich

mgr Ewa Krawiec  
mgr Ewa Krawiec

2020-03-31 data

Dyrektor  
Zespołu Żobków Miejskich  
w Bydgoszczy

mgr Ewa Krawiec  
mgr Ewa Krawiec



Tabela 1a

Zespół Ziobków Miejskich  
 ul. Chrobrego 14, tel. 52/522-48-49  
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej S Z C Z  
 nrp 967-12-32-297

**Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta na 31-12-2019 r. - należności**

Nr pozycji bilansowej	Nazwa pozycji bilansowej	Wzajemne rozliczenia z jednostkami Miasta *) razem	w tym z:				
			4	5	6	7	8
1	2	3					
A.III.	Należności długoterminowe	0,00					
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00					
B.II.2	Należności od budżetów	0,00					
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00					
B.II.4	Pozostałe należności	0,00					
B.II.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					

\*Jednostki podlegające Miastu Bydgoszcz tj. jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz

Główny Księgowy  
 Zespół Ziobków Miejskich  
 mgr Agnieszka Borowska

2020-03-31  
 data

Dyrektor  
 Zespołu Ziobków Miejskich  
 w Bydgoszczy  
 mgr Agnieszka Szulc  
 Kierownik jednostki

Tabela 1b  
**URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY**  
 Kancelaria Ogólna

wpływ  
 dnia **31.03.2020**  
 nr wpływu .....  
 ilość załączników .....

Zespół Złobków Miejskich  
 ul. Chrobrego 14, tel. 52/522-48-40  
 .....85-047-B.V.D.G.O.S.Z.C.Z.  
 Nazwa i adres jednostki: sprawozdanie.....

**Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta na 31-12-2019 r. - zobowiązania**

Nr pozycji bilansowej	Nazwa pozycji bilansowej	Wzajemne rozliczenia z jednostkami Miasta *) razem	w tym z:				
			KPEC	MWIK	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 884,88	20 672,37	8 212,51	0,00	0,00	0,00
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00					
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	28 884,88	20 672,37	8 212,51	0,00	0,00	0,00
D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 884,88	20 672,37	8 212,51			
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00					
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00					
D.II.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00					
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	0,00					
D.II.6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					
D.II.7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
D.III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00					

\*Jednostki podlegające Miastu Bydgoszcz tj. jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz

Główny Księgowy  
 Zespół Złobków Miejskich  
 .....  
 Główny Księgowy: Borowski

2020 -03- 31  
 .....  
 data

Dyrektor  
 Zespołu Złobków Miejskich  
 w Bydgoszczy  
 mgr Agnieszka Szulc  
 .....  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta na 31-12-2019 r. - przychody i koszty

Nr pozycji bilansowej	Nazwa pozycji bilansowej	Wzajemne rozliczenia z jednostkami Miasta *) razem	w tym z:				
			MOPS	Urząd Miasta Bydgoszczy			
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 418,80	28 418,80	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 418,80	28 418,80				
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00					
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00					
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00					
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00					
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00					
B.	Koszty działalności operacyjnej	227 100,69	0,00	227 100,69	0,00	0,00	0,00
B.I.	Amortyzacja	0,00					
B.II.	Zużycie materiałów i energii	0,00					
B.III.	Usługi obce	0,00					
B.IV.	Podatki i opłaty	227 100,69		227 100,69			
B.V.	Wynagrodzenia	0,00					
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00					
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00					
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00					
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00					
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00					
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-198 681,89	28 418,80	-227 100,69	0,00	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00					
D.II.	Dotacje	0,00					
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00					
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00					
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00					
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-198 681,89	28 418,80	-227 100,69	0,00	0,00	0,00

\*Jednostki podlegające Miastu Bydgoszcz tj. jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz

Główny Księgowy  
Zespołu Żłobków Miejskich

Główny Księgowy

2020-03-31

data

Dyrektor  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Bydgoszczy

mgr Agnieszka Kiełownik  
jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 Zespół Ziobków Miejskich  
 ul. Chrobrego 14, tel. 52/322-48-40  
 77-150 GOSZCZ  
 tel. 967-12-32-297

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY  
 Kancelaria Główna  
 w tym dniu 31.03.2020  
 zastępstwa  
 Jacek Zaleski

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta na 31-12-2019 r. - pozycje zestawienia zmian funduszu

Nr pozycji bilansowej	Nazwa pozycji bilansowej	Wzajemne rozliczenia z jednostkami Miasta *) razem	w tym z:		7	8
			Urząd Miasta Bydgoszczy	4		
1	2	3	4	5	6	8
1.1.	Zwiększenia funduszu:	11 229,44	11 229,44	0,00	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	11 229,44	11 229,44			
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00				
1.2.	Zmniejszenia funduszu:	0,00	0,00		0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00				

\*Jednostki podlegające Miastu Bydgoszcz tj. jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz

Główny Księgowy  
 Zespół Ziobków Miejskich  
 mgr Agnieszka Borowska

2020-03-31  
 data

Dyrektor  
 Zespołu Ziobków Miejskich  
 w Bydgoszczy  
 mgr Agnieszka Szulc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków Miejskich ul. Chrobrego 14 85-047 Bydgoszcz Nr identyfikacyjny REGON 091603905	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 rok	Adresat:	
		Urząd Miasta Bydgoszczy ul. Jezuicka 6-14 85-102 Bydgoszcz Kancelaria Ogólna wpływ dnia 31.03.2020	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	18 959 078,67	20 026 852,91
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	15 216 918,74	19 570 275,41
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 216 918,74	19 559 045,97
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	11 229,44
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	0
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 149 144,50	15 536 780,28
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 567 342,20	12 084 084,18
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 581 802,30	3 452 696,10
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja wyceny 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)	20 026 852,91	24 060 348,04
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 084 084,18	-13 831 227,43
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	-12 084 084,18	-13 831 227,43
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III)	7 942 768,73	10 229 120,61

Główny Księgowy  
Zespołu Żłobków Miejskich  
(główny księgowy)  
mgr Anna Borowska

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Bydgoszczy  
(kierownik jednostki)  
mgr Agnieszka Szulc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		
Zespół Złobków Miejskich ul. Chrobrego 14 85-047 Bydgoszcz	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 091603905		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		3 551 866,36	3 415 125,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 551 866,36	3 415 125,22
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		15 667 488,88	17 264 863,16
I. Amortyzacja		347 969,30	341 263,57
II. Zużycie materiałów i energii		2 009 575,06	1 919 119,27
III. Usługi obce		567 730,50	773 333,79
IV. Podatki i opłaty		261 146,33	277 052,20
V. Wynagrodzenia		10 204 048,95	11 428 634,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 243 610,96	2 495 959,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		33 407,78	29 499,88
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-12 115 622,52	-13 849 737,94
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		505,01	1 015,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		505,01	1 015,08
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	14 546,70
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		-12 115 117,51	-13 863 269,56
<b>G. Przychody finansowe</b>		31 148,35	32 042,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		31 148,35	32 042,13
<b>H. Koszty finansowe</b>		115,02	0

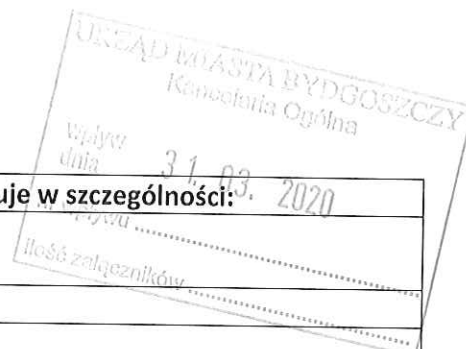
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	115,02	0
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-12 084 084,18	-13 831 227,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-12 084 084,18	-13 831 227,43

Główny Księgowy  
Zespołu Żłobków Miejskich  
(główny księgowy) *Borowska*  
mgr Agnieszka Borowska

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Bydgoszczy  
*Szulc*  
mgr Agnieszka Szulc

INFORMACJA DODATKOWA



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Żłobków Miejskich</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Chrobrego 14, 85-047 Bydgoszcz</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Chrobrego 14, 85-047 Bydgoszcz</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>Zespół Żłobków Miejskich, zwany dalej "Zespołem", wykonuje zadania własne Miasta Bydgoszczy w zakresie prowadzenia żłobków, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.</p> <p>Zespół działa na podstawie:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3;</li><li>2) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym;</li><li>3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U.z 2009, Nr 157, poz. 1240 ze zm.<sup>1)</sup> ).</li></ol> <p>Siedzibą Zespołu i obszarem działania jest Miasto Bydgoszcz.</p> <p>Zespół jest prowadzony w formie jednostki budżetowej.</p> <p>W skład Zespołu wchodzi następujące żłobki:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Żłobek Miejski Nr 1, ul. Plac Poznański 9;</li><li>2) Żłobek Miejski Nr 5, ul. A. Asnyka 7;</li><li>3) Żłobek Miejski Nr 12, ul. Boh. Westerplatte 4a;</li><li>4) Żłobek Miejski Nr 13, ul. Kasprzaka 5;</li><li>5) Żłobek Miejski Nr 17, ul. Morska 2;</li><li>6) Żłobek Miejski Nr 18, ul. Brzozowa 28;</li><li>7) Żłobek Miejski Nr 20, ul. E. Gierczak 8;</li><li>8) Żłobek Integracyjny, ul. Stawowa 1c.</li></ol>

	<p>Zespół sprawuje opiekę nad dziećmi zdrowymi i niepełnosprawnymi od 20 tygodnia życia do ukończenia roku szkolnego, w którym dziecko ukończy 3 rok życia lub w przypadku, gdy niemożliwe lub utrudnione jest objęcie dziecka wychowaniem przedszkolnym – 4 rok życia.</p> <p>Do zadań Zespołu należy w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych;</li> <li>2) zagwarantowanie dziecku właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej, przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji, z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb dziecka;</li> <li>3) prowadzenie zajęć opiekuńczo - wychowawczych i edukacyjnych, uwzględniających rozwój psychomotoryczny dziecka, właściwych do jego wieku;</li> <li>4) zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków przebywania dzieci w żłobkach;</li> <li>5) wspomaganie i stymulowanie indywidualnego rozwoju dziecka zdrowego i niepełnosprawnego, ze szczególnym uwzględnieniem rodzaju niepełnosprawności;</li> <li>6) zapewnienie dziecku opieki pielęgnarskiej, pedagogicznej, psychologicznej i logopedycznej, a w przypadku dziecka niepełnosprawnego - opieki terapeutycznej;</li> <li>7) zapewnienie zdrowego i racjonalnego żywienia dzieci z uwzględnieniem indywidualnych zaleceń lekarskich.</li> </ol> <p>Zespół poprzez swoich opiekunów i specjalistów współpracuje z rodzicami dzieci uczęszczających do żłobka, w szczególności poprzez konsultacje, warsztaty i porady dla rodziców w zakresie rozwiązywania problemów i metod pracy z dzieckiem.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Objęty sprawozdaniem jest okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach

publicznych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Umorzenia ujmowane są na kontach 071 „Umorzenie środków trwałych”, 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych” i 075 „umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konta 400 „Amortyzacja”, konta 071 „Umorzenie środków trwałych”, konta Zespołu 5, konto 490 „Rozliczenie kosztów”. Na stronie Wn konta 400 ujmuje się naliczone odpisy amortyzacyjne, a na stronie Ma ewentualne zmniejszenie odpisów amortyzacyjnych (korekta) oraz przeniesienie w końcu roku salda konta na konto 860 „Wynik finansowy”.

Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność Zespołu Żłobków Miejskich.

Środki trwale obejmują w szczególności: grunty własne, budynki i budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej, kotły i maszyny energetyczne, maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania, urządzenia techniczne, środki transportu oraz pozostałe środki trwale.

Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu wg cen zakupu,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku otrzymania środka w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w dokumencie przekazania.

Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalanych na dzień bilansowy.

Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na: środki trwale oraz niskowartościowe środki trwale.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenia ujmowane są na kontach 071 „Umorzenie środków trwałych”, 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych”, 075 „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”, konta 071 „Umorzenie środków trwałych”, konta Zespołu 5, konto 490 „Rozliczenie kosztów”. Na stronie Wn konta 400 ujmuje się naliczone odpisy amortyzacyjne, a na stronie Ma ewentualne zmniejszenie

	<p>odpisów amortyzacyjnych (korekta) oraz przeniesienie w końcu roku salda konta na konto 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Dla żadnych środków nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Podstawowe środki trwałe są to środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł.</p> <p>Niskowartościowe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują one: bieliznę, meble, dywany, artykuły gospodarcze, inne środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Niskowartościowe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo — wartościowej na koncie 013-Niskowartościowe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072- umorzenie pozostałych środków trwałych w korespondencji kont zespołu 4 i 5.</p> <p>Niskowartościowe środki trwałe są to środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł.</p> <p>Zapasy obejmują materiały. W Zespole Żłobków Miejskich w Bydgoszczy zapasy wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1a i 1b w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
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
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 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 finansowego lub leasingu zwrotnego
	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0

1.12.	łącną 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
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
	0
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><b>Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wynagrodzenia osobowe pracowników – 10.393.445,00 zł</li> <li>2. Nagrody jubileuszowe – 124.066,03 zł</li> <li>3. Odprawy emerytalne i rentowe – 104.376,00 zł</li> <li>4. Umowy zlecenie – 21.648,79 zł</li> <li>5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 rok – 683.146,30 zł</li> <li>6. Składki ZUS i FP – 1.839.578,26 zł</li> <li>7. Odpisy na ZFŚS – 360.619,00 zł</li> <li>8. Szkolenia pracowników - 26.198,00 zł</li> <li>9. Świadczenia nie zaliczane do wynagrodzeń: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) ekwiwalent za pranie – 2.241,41 zł</li> <li>b) odzież ochronna, obuwie – 34.013,74 zł</li> <li>c) woda dla pracowników – 7.980,37 zł</li> <li>d) okulary – 1.100,00 zł</li> </ol> </li> </ol>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
2.2.	koszt utworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Główny Księgowy  
Zespołu Żłobków Miejskich  
.....  
*mgr Agnieszka Borowska*  
(główny księgowy)

2020 -03- 31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Bydgoszczy  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)