

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
**P24 Przedszkole Miejskie
nr 36**
**ul. ks. J. Popiełuszki 11,
41-906 Bytom**
271068781
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2025

Adresat
**PREZYDENT MIASTA
BYTOM**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 149 774.32	2 081 658.09	A. Fundusz	1 788 345.00	1 711 571.40
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	5 166 258.20	4 932 717.51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 149 774.32	2 081 658.09	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 377 913.20	-3 221 146.11
1. Środki trwałe	2 149 774.32	2 081 658.09	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	181 960.00	181 960.00	2. Strata netto (-)	-3 377 913.20	-3 221 146.11
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 967 814.32	1 899 698.09	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	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	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	465 307.60	472 798.73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Części na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	465 307.60	472 798.73
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 498.45	47 706.59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 840.00	33 050.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	173 392.63	174 022.06
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 060.57	128 411.81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 780.30	5 345.22
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	103 878.28	102 712.04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	705.43	2 235.63	8. Fundusze specjalne	93 735.65	84 263.05
1. Materiały	705.43	2 235.63	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 735.65	84 263.05
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	11 477.20	16 978.36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	11 477.20	16 978.36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 695.65	83 498.05			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 695.65	83 498.05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	2 253 652.60	2 184 370.13	SUMA PASYWÓW	2 253 652.60	2 184 370.13

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez: 1-

- CN=Beata Anna Machura (16-03-2026 13:18)
- CN=Kinga Irena Płowucha (16-03-2026 13:47)

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Płowucha

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej P24 Przedszkole Miejskie nr 36 ul. ks. J. Popieluszki 11, 41-906 Bytom 271068781 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		235 579.34	200 901.43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		235 579.34	200 901.43
B. Koszty działalności operacyjnej		3 613 080.85	3 422 406.39
I. Amortyzacja		68 116.23	68 116.23
II. Zużycie materiałów i energii		445 088.34	450 441.45
III. Usługi obce		34 775.72	32 393.43
IV. Podatki i opłaty		0.00	0.00
V. Wynagrodzenia		2 477 621.95	2 286 866.40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		584 867.61	581 767.88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 611.00	2 821.00
VIII. Wartość sprzedanych towarów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 377 501.51	-3 221 504.96
D. Pozostałe przychody operacyjne		529.00	725.63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		529.00	725.63
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	260.54
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	260.54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 376 972.51	-3 221 039.87
G. Przychody finansowe		78.31	817.76
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		78.31	817.76
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		1 019.00	924.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		1 019.00	924.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 377 913.20	-3 221 146.11
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)		-3 377 913.20	-3 221 146.11

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Beata Machura
(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Beata Anna Machura (19-03-2026 13:55)
- CN=Kinga Irena Płowucha (19-03-2026 14:04)

2026-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Możny
Kinga Płowucha

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej P24 Przedszkole Miejskie nr 36 ul. ks. J. Popiełuszki 11, 41-906 Bytom 271068781 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2025-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 712 846.92	5 166 258.20		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 438 937.61	4 591 720.70		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 438 937.61	3 342 318.93		
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	3 209.39		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00		
1.10. Inne zwiększenia	0.00	1 246 192.38		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 985 526.33	4 825 261.39		
2.1. Strata za rok ubiegły	2 750 072.43	3 377 913.20		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	235 453.90	196 462.18		
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 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	4 693.63		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00		
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	1 246 192.38		
I. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 166 258.20	4 932 717.51		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 377 913.20	-3 221 146.11		
1. zysk netto	0.00	0.00		
2. strata netto (-)	-3 377 913.20	-3 221 146.11		
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	1 788 345.00	1 711 571.40		

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Beata Machura

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Beata Anna Machura (16-03-2026 13:18)
- CN=Kinga Irena Płowucha (16-03-2026 13:47)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Płowucha

P24
Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.
 - 1.1. Nazwa jednostki
Przedszkole Miejskie nr 36
 - 1.2. Siedziba jednostki
ul. Ks.J.Popiełuszki 11, 41-906 Bytom
 - 1.3. Adres jednostki
ul. Ks.J.Popiełuszki 11, 41-906 Bytom
 - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność oświatowa
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2025
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)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 0 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania	TAK
d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu	TAK

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a)	książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
b)	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
c)	odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE
f)	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie	NIE
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - *nie dotyczy jednostek budżetowych*

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

a)	Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK
b)	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową	TAK
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a)		Stawka
	dla należności przeterminowanych	
	powyżej 1 miesiąca	NIE 0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	NIE 0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	NIE 0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	TAK 100% wartości należności
b)	dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	NIE 0% wartości należności
c)	dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	NIE 0% wartości należności
d)	dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	NIE 0% wartości należności
e)	dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	NIE 0% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK 100% wartości należności

7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie

TAK

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	12 492,79	181 960,00	2 724 649,19	0,00	0,00	21 858,53	2 928 467,72	295 867,45	
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 670,83	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody							0,00	108 670,83	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja							0,00		
- inne							0,00		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	12 492,79	181 960,00	2 724 649,19	0,00	0,00	21 858,53	2 928 467,72	404 538,28	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	12 492,79	0,00	756 834,87	0,00	0,00	21 858,53	778 693,40	295 867,45	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	68 116,23	0,00	0,00	0,00	68 116,23	108 670,83	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			68 116,23				68 116,23		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	108 670,83	
Zmniejszenie umorzenia							0,00		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	12 492,79	0,00	824 951,10	0,00	0,00	21 858,53	846 809,63	404 538,28	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	181 960,00	1 967 814,32	0,00	0,00	0,00	2 149 774,32	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	181 960,00	1 899 698,09	0,00	0,00	0,00	2 081 658,09	0,00	0,00

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
2.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
3.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	2 922,68				2 922,68

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	38 539,98	
2.	Nagrody jubileuszowe	38 214,41	
3.	Ekwiwalenty za urlop	2 702,84	
4.	Inne	0,00	
	Ogółem	79 457,23	

- 1.16. Inne informacje

2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

- 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy jednostek 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.

- 3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu (zad. "99")	0,00	
2.	Fundusz Pomocy (zad "93" i "94")	80 785,00	
3.	Zadania zlecone (FG i FP)	0,00	
4.	Inne (dotacje, środki unijne)	0,00	
Ogółem		80 785,00	

- 3.2 Inne

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Piowucha
Główny księgowy

10.03.2026 r.
data

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Piowucha
Dyrektor