

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Miejskie nr 24 P16</b> <b>ul. Gen. Niedźwiadka-Okulickiego 12a;</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>271068670</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat <b>GMINA BYTOM</b>  <b>BYTOM</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	832 308,37	808 625,19	<b>A. Fundusze</b>	745 393,20	706 954,75
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 767 162,61	1 798 778,58
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	832 308,37	808 625,19	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-1 021 769,41	-1 091 823,83
1. Środki trwałe	832 308,37	808 625,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 021 769,41	-1 091 823,83
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	823 330,85	801 711,66	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 987,86	3 499,55	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	4 989,66	3 413,98	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	94 985,01	108 962,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	94 985,01	108 962,67
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 650,30	1 773,12
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 250,00	9 549,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 822,90	51 927,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 282,07	40 633,01
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 397,54	2 897,43
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	8 069,84	7 292,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	823,24	692,94	8. Fundusze specjalne	4 582,20	2 182,64
1. Materiały	823,24	692,94	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 582,20	2 182,64
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 914,40	5 286,65			
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	2 914,40	5 286,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 332,20	1 312,64			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 332,20	1 312,64			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>840 378,21</b>	<b>815 917,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>840 378,21</b>	<b>815 917,42</b>

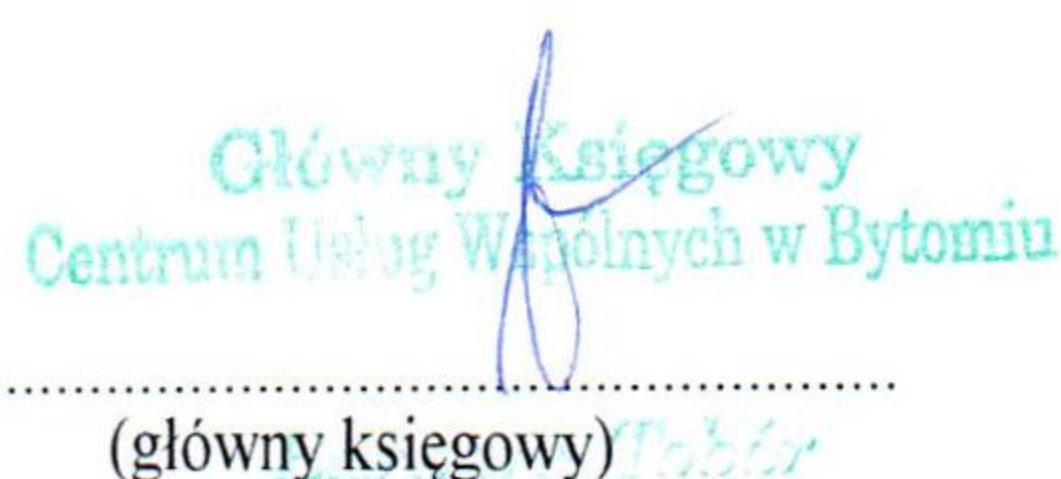
Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Barbara Tbbór*  
(główny księgowy)

2021-03-18  
(rok-miesiąc-dzień)

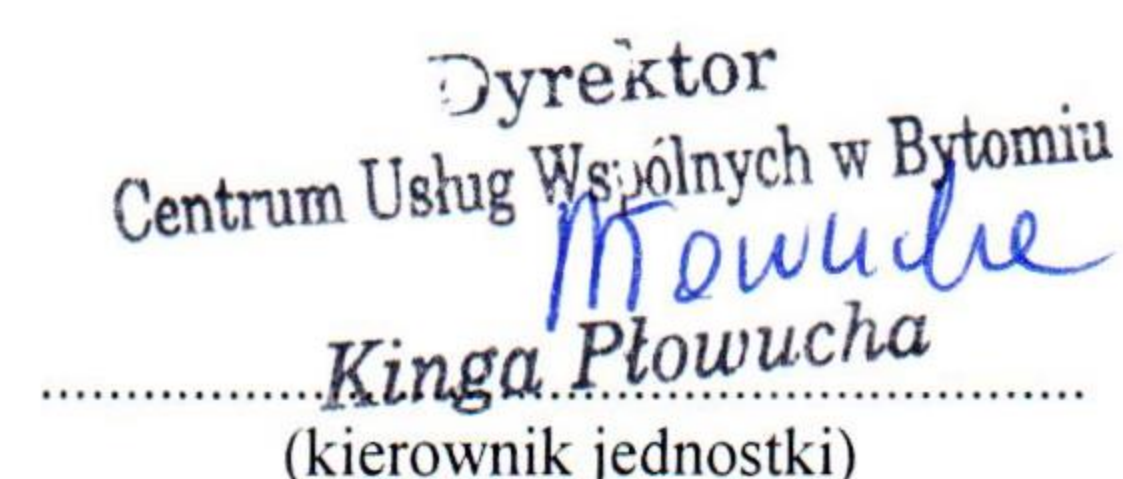
Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Kinga Płowucha*  
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 24 P16 ul. Gen. Nieźwiadka-Okulickiego 12a; 4		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat GMINA BYTOM  BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068670			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>86 491,15</b>	<b>59 703,51</b>	
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	Koszty 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	86 491,15	59 703,51	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 108 867,82</b>	<b>1 151 657,59</b>	
B.I	Amortyzacja	23 683,18	23 683,18	
B.II	Zużycie materiałów i energii	114 182,15	83 991,88	
B.III	Usługi obce	21 252,96	23 998,22	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	761 111,42	829 740,88	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	187 971,11	189 051,43	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	667,00	1 192,00	
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	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 022 376,67</b>	<b>-1 091 954,08</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>702,23</b>	<b>344,12</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	702,23	344,12	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>250,79</b>	
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	250,79	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 021 674,44</b>	<b>-1 091 860,75</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>54,61</b>	<b>36,92</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	54,61	36,92	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>149,58</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	149,58	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 021 769,41</b>	<b>-1 091 823,83</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 021 769,41</b>	<b>-1 091 823,83</b>	

  
 .....  
 (główny księgowy)

.....  
 2021-03-18  
 (rok-miesiąc-dzień)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 24 P16 ul. Gen. Nieźwiadka-Okulickiego 12a; 4	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat GMINA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068670	<b>sporządzony na dzień 2020-12-31</b>	BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 770 447,80</b>	<b>1 767 162,61</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 089 601,28	1 112 104,87
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 089 601,28	1 112 104,87
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		0,00	0,00
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	0,00
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)		1 092 886,47	1 080 488,90
I.2.1 Strata za rok ubiegły		1 005 962,45	1 021 769,41
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		86 924,02	58 719,49
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	0,00
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
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 767 162,61</b>	<b>1 798 778,58</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 021 769,41</b>	<b>-1 091 823,83</b>
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-1 021 769,41	-1 091 823,83
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>745 393,20</b>	<b>706 954,75</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

.....  
(główny księgowy)

2021-03-18  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

.....  
Kinga Płowucha  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

P16

## 1.1. Nazwa jednostki

Symbol jednostki

Przedszkole Miejskie nr 24

## 1.2. Siedziba jednostki

ul. Gen. Nieźwiadka - Okulickiego 12a; 41-902 Bytom

## 1.3. Adres jednostki

ul. Gen. Nieźwiadka - Okulickiego 12a; 41-902 Bytom

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

prowadzenie działalności oświatowej - edukacja przedszkolna

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

*nie dotyczy*

## 4. Omówienie przyjętych zasad 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 10000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 0,00 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 (ŻYWNOŚĆ)	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	Księgozbiory
<b>Wartość – stan na początek roku</b>	3 190,14		864 767,63	4 883,10		17 802,14	887 452,87	135 106,54	
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 477,88	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody	704,00						0,00	4 477,88	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja	398,00						0,00		
- inne							0,00		
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	3 496,14	0,00	864 767,63	4 883,10	0,00	17 802,14	887 452,87	139 584,42	0,00
<b>Umorzenie – stan na początek roku</b>	3 190,14		41 436,78	895,24		12 812,48	55 144,50	135 106,54	
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	704,00	0,00	21 619,19	488,31	0,00	1 575,68	23 683,18	4 477,88	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			21 619,19	488,31		1 575,68	23 683,18		
- inne	704,00						0,00	4 477,88	
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	398,00						0,00		
<b>Umorzenie – stan na koniec roku</b>	3 496,14	0,00	63 055,97	1 383,55	0,00	14 388,16	78 827,68	139 584,42	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	0,00	0,00	823 330,85	3 987,86	0,00	4 989,66	832 308,37	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	801 711,66	3 499,55	0,00	3 413,98	808 625,19	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	Kwota odpisów	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	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				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	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			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	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			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	613,22				613,22

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	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
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	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
	<b>Razem</b>	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	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)								
	<b>Ogółem</b>	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		
	<b>Ogółem</b>	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		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 425,81	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	88,44	
	<b>Ogółem</b>	<b>15 514,25</b>	

- 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		

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 zapobieganiem Covid19

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu	1 197,16	
2	Inne (dotacje, środki unijne)		
	<b>Ogółem</b>	<b>1 197,16</b>	

3.2 Inne

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

*Barbara Tobór*

Barbara Tobór  
Główny księgowy

18-03-2021  
data

Kinga Płowucha  
Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Kinga Płowucha*  
Kinga Płowucha