

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Miejskie nr 10 P07</b> <b>ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>271068545</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: <b>2021-12-31</b>		Adresat <b>PREZYDENT MIASTA</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>	497 523,10	434 863,18	<b>A. Fundusze</b>	230 161,01	156 730,45
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	3 593 559,66	3 724 630,06
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	497 523,10	434 863,18	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-3 363 398,65	-3 567 899,61
1. Środki trwałe	437 523,10	434 863,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	386 920,00	386 920,00	2. Strata netto (-)	-3 363 398,65	-3 567 899,61
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	49 250,27	47 943,18	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<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	1 352,83	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	305 525,85	314 044,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	60 000,00	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>	305 525,85	314 044,71
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 129,95	6 731,81
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 570,00	26 811,41
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129 633,87	137 128,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 596,09	126 778,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 489,02	3 921,22
<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>	38 163,76	35 911,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	2 456,06	10 235,54	8. Fundusze specjalne	24 106,92	12 673,61
1. Materiały	2 456,06	10 235,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 106,92	12 673,61
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>	29 520,78	21 024,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	22,13	0,00			
2. Należności od budżetów	216,23	186,38			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	29 282,42	20 838,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 186,92	4 652,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 186,92	4 652,02			
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>535 686,86</b>	<b>470 775,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>535 686,86</b>	<b>470 775,16</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
(główny księgowy)

2022-04-25  
(rok-miesiąc-dzień)

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

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 10 P07 ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat PREZYDENT MIASTA  BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068545			sporządzony na dzień 2021-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>186 417,53</b>	<b>287 116,36</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		186 417,53	287 116,36
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 569 884,88</b>	<b>3 888 832,03</b>
B.I	Amortyzacja		3 979,19	1 307,09
B.II	Zużycie materiałów i energii		516 853,33	678 812,99
B.III	Usługi obce		35 270,81	65 894,29
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		2 432 961,09	2 548 400,86
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		577 281,95	591 360,80
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 538,51	3 056,00
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>-3 383 467,35</b>	<b>-3 601 715,67</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>21 398,23</b>	<b>34 965,21</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		21 398,23	34 965,21
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 325,89</b>	<b>1 112,72</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		1 325,89	1 112,72
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 363 395,01</b>	<b>-3 567 863,18</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>25,48</b>	<b>20,62</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		25,48	20,62
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 363 369,53</b>	<b>-3 567 842,56</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>29,12</b>	<b>57,05</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-3 363 398,65</b>	<b>-3 567 899,61</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Barbara Twarda

(główny księgowy)

2022-04-19

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 10 P07 ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat PREZYDENT MIASTA	
Numer identyfikacyjny REGON 271068545		sporządzony na dzień      2021-12-31		BYTOM	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			<b>3 130 490,55</b>	<b>3 593 559,66</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			3 693 841,25	3 854 078,16
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			3 633 841,25	3 854 078,16
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			60 000,00	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)			3 230 772,14	3 723 007,76
I.2.1	Strata za rok ubiegły			2 973 001,67	3 363 398,65
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			197 770,47	298 256,28
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			60 000,00	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	60 000,00
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	1 352,83
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			3 593 559,66	3 724 630,06
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-3 363 398,65	-3 567 899,61
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-3 363 398,65	-3 567 899,61
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			230 161,01	156 730,45

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
.....  
(główny księgowy)  
Barbara Thór

2022-04-25  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

.....  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki  
Przedszkole Miejskie nr 10
- 1.2 Siedziba jednostki  
ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom
- 1.3 Adres jednostki  
ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
prowadzenie działalności oświatowej - edukacja przedszkolna
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
ROK 2021
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
*nie dotyczy*
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

P07  
Symbol jednostki

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 0,00 zł a niższej niż 10.000 zł, o okresie użytkowania dłuższym niż rok 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. Budynek, 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
<b>Wartość – stan na początek roku</b>	2 326,64	386 920,00	1 321 217,83			66 078,64	1 774 216,47	258 147,53	
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 041,76	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody							0,00	23 041,76	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 973,00	13 973,00	24 382,73	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja						13 973,00	13 973,00	24 382,73	
- inne							0,00		
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	2 326,64	386 920,00	1 321 217,83	0,00	0,00	52 105,64	1 760 243,47	256 806,56	0,00
<b>Umorzenie – stan na początek roku</b>	2 326,64	0,00	1 271 967,56			64 725,81	1 336 693,37	258 147,53	
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	1 307,09	0,00	0,00	0,00	1 307,09	23 041,76	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			1 307,09				1 307,09		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	23 041,76	
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						12 620,17	12 620,17	24 382,73	
<b>Umorzenie – stan na koniec roku</b>	2 326,64	0,00	1 273 274,65	0,00	0,00	52 105,64	1 325 380,29	256 806,56	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	0,00	386 920,00	49 250,27	0,00	0,00	1 352,83	437 523,10	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	386 920,00	47 943,18	0,00	0,00	0,00	434 863,18	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	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 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					0,00

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			
		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 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)								
	<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	55 862,52	
2.	Nagrody jubileuszowe	29 417,94	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	7 815,81	
	<b>Ogółem</b>	<b>93 096,27</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		
2	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	0,00	

3.2 Inne

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Barbara Tobór*  
Główny księgowy

19-03-2022  
data

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Kinga Płowucha*  
Dyrektor