

**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) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068545			29. MAR. 2023	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		287 116,36	386 166,62
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		287 116,36	386 166,62
B	Koszty działalności operacyjnej		3 888 832,03	4 103 768,33
B.I	Amortyzacja		1 307,09	40 708,46
B.II	Zużycie materiałów i energii		678 812,99	804 204,57
B.III	Usługi obce		65 894,29	55 856,79
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		2 548 400,86	2 585 335,24
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		591 360,80	612 974,34
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 056,00	4 688,93
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 601 715,67	-3 717 601,71
D	Pozostałe przychody operacyjne		34 965,21	58 332,79
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		34 965,21	58 332,79
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 112,72	0,00
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		1 112,72	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 567 863,18	-3 659 268,92
G	Przychody finansowe		20,62	500,80
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		20,62	500,80
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 567 842,56	-3 658 768,12
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		57,05	59,40
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 567 899,61	-3 658 827,52

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

2023-03-22
(rok-miesiąc-dzień)



Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Mowina
(kierownik jednostki)
Kinga Piowucha

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 10 P07 ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068545		sporządzony na dzień	2022-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 593 559,66	3 724 630,06	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 854 078,16	6 386 885,90	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 854 078,16	3 977 803,83	
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	2 409 082,07	
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)	3 723 007,76	3 972 440,80	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 363 398,65	3 567 899,61	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	298 256,28	404 541,19	
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	60 000,00	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	1 352,83	0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 724 630,06	6 139 075,16	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 567 899,61	-3 658 827,52	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-3 567 899,61	-3 658 827,52	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	156 730,45	2 480 247,64	



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

2023-03-22
(rok-miesiąc-dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans		Adresat	
Przedszkole Miejskie nr 10 P07		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		PREZYDENT MIASTA	
ul. Strzelców Bytomskich 152; 41-914 Bytom		sporządzony na dzień: 2022-12-31		BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068545				25. MAR. 2023	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	✓ 434 863,18	✓ 2 803 236,79	A. Fundusze	✓ 156 730,45	2 480 247,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	✓ 3 724 630,06	✓ 6 139 075,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 434 863,18	2 803 236,79	II. Wynik finansowy netto	✓ -3 567 899,61	-3 658 827,52
1. Środki trwałe	✓ 434 863,18	2 803 236,79	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	✓ 386 920,00	✓ 386 920,00	2. Strata netto (-)	-3 567 899,61	✓ -3 658 827,52
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	✓ 47 943,18	✓ 2 416 316,79	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	✓ 314 044,71	358 471,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 314 044,71	358 471,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 6 731,81	✓ 25 368,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	✓ 26 811,41	✓ 31 228,38
1. Akeje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 137 128,27	✓ 164 370,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 126 778,39	✓ 123 754,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	✓ 3 921,22	✓ 4 583,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	✓ 35 911,98	35 482,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	✓ 10 235,54	12 642,08	8. Fundusze specjalne	12 673,61	9 165,28
1. Materiały	✓ 10 235,54	✓ 12 642,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 12 673,61	✓ 9 165,28
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	✓ 21 024,42	21 145,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	✓ 186,38	✓ 243,60			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	✓ 20 838,04	✓ 20 902,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 4 652,02	✓ 1 694,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 4 652,02	✓ 1 694,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akeje 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	✓ 470 775,16	2 838 719,23	Suma pasywów	✓ 470 775,16	2 838 719,23

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Organizacyjny
Kancelaria Urzędu 7

wytworzone 29. MAR. 2023

nr 3066510313
zał. 002 podpis

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu:

Główny Księgowy

2023-03-22
(rok-miesiąc-dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki
Przedszkole Miejskie nr 10

1.2 Siedziba jednostki
ul. Strzelców Bytomskich 152, 41-902 Bytom

1.3. Adres jednostki
ul. Strzelców Bytomskich 152, 41-902 Bytom

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność oświatowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2022

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

KORREKTA

P07
Symbol jednostki

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Księgowości Budżetu
i Wydatków Urzędu

wpłynęło 17. KWI. 2023

L.dz. zał.
Przyjęto Subst.
Sprawdzono Subst.

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Księgowości Budżetu
i Wydatków Urzędu

wpłynęło 19. KWI. 2023

Nr 69Z podpis
Zał. 16070104/25 0

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 użytkowania	TAK
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	NIE
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	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 użytkowania	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:

		Stawka
a) 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
Wartość – stan na początek roku	2 326,64	386 920,00	1 321 217,83			52 105,64	1 760 243,47	256 806,56	
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	2 409 082,07	0,00	0,00	0,00	2 409 082,07	47 621,75	0,00
- aktualizacja									
- przychody									
- przemieszczenie (między grupami)									
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie									
- likwidacja									
- inne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 437,98	386 920,00	3 730 299,90	0,00	0,00	52 105,64	4 169 325,54	304 428,31	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	2 326,64		1 273 274,65			52 105,64	1 325 380,29	256 806,56	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	2 111,34	0,00	40 708,46	0,00	0,00	0,00	40 708,46		0,00
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy									
- inne (jednorazowe umorzenie)									
Zmniejszenia umorzenia	2 111,34		40 708,46				40 708,46		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 437,98	0,00	1 313 983,11	0,00	0,00	52 105,64	1 366 088,75	304 428,31	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	386 920,00	47 943,18	0,00	0,00	0,00	434 863,18	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	386 920,00	2 416 316,79	0,00	0,00	0,00	2 803 236,79	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	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 niematerialnych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grundy			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	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)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		wykorzystanie	zwiększenia	
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	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu 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

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	
1.	kredyty i pożyczki						0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych finansowych						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

- 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 zobowiązań		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	15 066,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	63 235,33	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	3 065,72	
	Ogółem	81 368,01	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.1.

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 jednostki.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu (zad. "00")		
2.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	0,00	

3.2 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu (zad. "99")		
2.	Fundusz Pomocy (zad "93" i "94")	44 493,42 ✓	
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")	248,30 ✓	
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97")		
	Ogółem	44 741,72	

3.3 Inne

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura
.....
Główny księgowy

12-04-2023
data

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