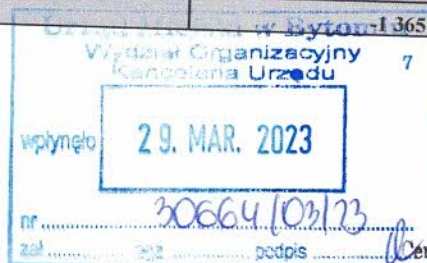


**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| | | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 12 P08 ul. Oświęcimska 17; 41-902 Bytom | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM | |
| Numer identyfikacyjny REGON 271068551 | | | 29. MAR. 2023 | |
| sporządzony na dzień 2022-12-31 | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 91 168,47 | 136 695,31 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | | 91 168,47 | 136 695,31 |
| B.I | Amortyzacja | | 1 444 654,83 | 1 742 251,03 |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | | 4 875,08 | 4 875,08 |
| B.III | Usługi obce | | 141 455,61 | 216 226,24 |
| B.IV | Podatki opłaty | | 20 618,65 | 23 623,89 |
| B.V | Wynagrodzenia | | 0,00 | 0,00 |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 031 967,59 | 1 218 449,24 |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | | 244 370,90 | 277 088,79 |
| B.VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 1 367,00 | 1 987,79 |
| 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) | | -1 353 486,36 | -1 605 555,72 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 493,48 | 299,00 |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III | Inne przychody operacyjne | | 493,48 | 299,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | 12 052,11 | 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 | | 12 052,11 | 0,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -1 365 044,99 | -1 605 256,72 |
| G | Przychody finansowe | | 22,20 | 74,34 |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | 0,00 |
| G.II | Odsetki | | 22,20 | 74,34 |
| 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) | | -1 365 022,79 | -1 605 182,38 |
| 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) | | -1 365 022,79 | -1 605 182,38 |



Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)
Barbara Tobór

Identyfikator sprawozdania: 20230303132551

2023-03-03
(rok-miesiąc-dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Miejskie nr 12

P08

Bilans

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat

PREZYDENT MIASTA

ul. Oświęcimska 17; 41-902 Bytom

sporządzony

na dzień: 2022-12-31

BYTOM

Numer identyfikacyjny REGON
271068551

9. MAR. 2023

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | ✓ 69 884,34 | 65 009,26 | A. Fundusze | ✓ -48 350,50 | -66 634,40 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | ✓ 1 316 672,29 | ✓ 1 538 547,98 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | ✓ 69 884,34 | ✓ 65 009,26 | II. Wynik finansowy netto | ✓ -1 365 022,79 | -1 605 182,38 |
| 1. Środki trwałe | ✓ 69 884,34 | 65 009,26 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | ✓ 46 440,00 | 46 440,00 | 2. Strata netto (-) | ✓ -1 365 022,79 | ✓ -1 605 182,38 |
| <small>I.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</small> | 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 | ✓ 23 444,34 | 18 569,26 | 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 | ✓ 132 978,08 | 141 841,76 |
| 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 | ✓ 132 978,08 | 141 841,76 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | ✓ 1 980,58 | ✓ 9 257,90 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | ✓ 11 551,75 | ✓ 12 863,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | ✓ 57 877,07 | ✓ 64 417,86 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | ✓ 50 042,72 | ✓ 50 084,66 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | ✓ 1 548,48 | ✓ 1 226,41 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | ✓ 14 743,24 | 10 198,10 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | ✓ 1 237,73 | 1 256,17 | 8. Fundusze specjalne | 9 977,48 | 3 991,93 |
| 1. Materiały | ✓ 1 237,73 | ✓ 1 256,17 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | ✓ 9 977,48 | ✓ 3 991,93 |
| 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 | ✓ 6 620,03 | 5 982,00 | | | |
| 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 | ✓ 6 620,03 | ✓ 5 982,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | ✓ 6 885,48 | ✓ 2 959,93 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | ✓ 6 885,48 | ✓ 2 959,93 | | | |
| 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 | ✓ 84 627,58 | 75 207,36 | Suma pasywów | 84 627,58 | 75 207,36 |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)

Barbara Tobór

2023-03-03
(rok-miesiąc-dzień)Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230303133431

| | | | | | |
|--|--|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 12 P08 ul. Oświęcimska 17; 41-902 Bytom | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM 29. MAR. 2023 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 271068551 | | sporządzony na dzień | | 2022-12-31 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 209 279,64 | | 1 316 672,29 | |
| I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 420 890,02 | | 1 722 413,54 | |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | | 0,00 | |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 420 890,02 | | 1 722 413,54 | |
| 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) | | 1 313 497,37 | | 1 500 537,85 | |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły | | 1 221 079,88 | | 1 365 022,79 | |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | | 92 417,49 | | 135 515,06 | |
| 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 | |
| II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 1 316 672,29 | | 1 538 547,98 | |
| III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -1 365 022,79 | | -1 605 182,38 | |
| III.1 zysk netto | | 0,00 | | 0,00 | |
| III.2 strata netto (-) | | -1 365 022,79 | | -1 605 182,38 | |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | | 0,00 | |
| IV Fundusz (poz. II+, -III) | | -48 350,50 | | -66 634,40 | |



Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)

Barbara Tobór

2023-03-03
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik nr 1 do pisma nr FK.3251.1.28.2022

P08
Symbol jednostki

KOREKTA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki

1.1. Przedszkole Miejskie nr 12

1.2. Siedziba jednostki

ul. Oświęcimska 17; 41-902 Bytom

1.3. Adres jednostki

ul. Oświęcimska 17; 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
 - b) wartości 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
 - 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
 - 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 | TAK |
| TAK | TAK |
| TAK | TAK |
| TAK | 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 użytkowania | TAK |
| a) | środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo | TAK |
| b) | przedz spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | NIE |
| c) | odzież i umundowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| d) | meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | NIE |
| e) | inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| e) | inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| 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 | NIE |
| f) | pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy | TAK |
| g) | środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy | TAK |
| g) | amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie | TAK |
| h) | środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy | TAK |
| h) | 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

| | | |
|----|---|-----|
| 4. | Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - nie dotyczy jednostek budżetowych | TAK |
| 5. | W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady: | TAK |
| a) | Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu | TAK |
| b) | Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową | TAK |

6. Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty

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

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 | 4 985,61 | 46 440,00 | 195 003,08 | 10 729,96 | | 10 570,36 | 262 743,40 | 127 131,74 | |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 2 336,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 27 385,22 | |
| - aktualizacja | | | | | | | | | |
| - przychody | | | | | | | | | |
| - przemieszczenie (między grupami) | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia wartości początkowej: | 905,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 27 385,22 | 0,00 |
| - zbycie | | | | | | | | | |
| - likwidacja | 905,01 | | | | | | | | |
| - inne | | | | | | | | | |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 6 416,95 | 46 440,00 | 195 003,08 | 10 729,96 | 0,00 | 10 570,36 | 262 743,40 | 154 516,96 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na początek roku | 4 985,61 | | 171 558,74 | 10 729,96 | | 10 570,36 | 192 859,06 | 127 131,74 | |
| - aktualizacja | 2 336,35 | 0,00 | 4 875,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 875,08 | 27 385,22 | |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | | | | | | | |
| - inne (jednorazowe umorzenie) | | | | | | | | | |
| Zmniejszenie umorzenia | 2 336,35 | | 4 875,08 | | | | | | |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 905,01 | | | | | | 4 875,08 | | |
| Wartość netto składników aktywów: | 6 416,95 | 0,00 | 176 433,82 | 10 729,96 | 0,00 | 10 570,36 | 197 734,14 | 154 516,96 | 0,00 |
| - stan na początek roku | 0,00 | 46 440,00 | 23 444,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 884,34 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 46 440,00 | 18 569,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 009,26 | 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 wieczysto.

| 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: | | | | | 0,00 |
| 2. | | Powierzchnia: | | | | | |
| | | Wartość: | | | | | 0,00 |
| 3. | | Wartość: | | | | | |

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 | | | | | |

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 | | | | 12 050,54 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | 12 050,54 | | | |

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 | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

- Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - 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 | | | | | | | |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych | | | | | | | |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | | | | | | | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | | | | | | | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | | | | | | | 0,00 |
| 7. | pozostałe | | | | | | | 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 | | |

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

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach obrotowych | |
|------|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | 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 |

- 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 międzykresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzykresowych 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 międzykresowe kosztów, w tym: | | |
| | - opłacone z góry czynsze | | |
| | - prenumeraty | | |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzykresowe | | |

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 | 0,00 | |
| | Ogółem | | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------|-----------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 76 586,10 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 17 136,15 | |
| 3. | Inne (ekwiwalenty za urlop) | 3 592,00 | |
| | Ogółem | 97 314,25 | |

1.16. Inne informacje

2. 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 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") | 25 409,76 | |
| 3. | Wydatki z darowizn (zad. "98") | | |
| 4. | Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97") | | |
| | Ogółem | 25 409,76 | |

3.3 Inne

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura

Główny księgowy

12-04-2023r.
data

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Piourucha

Dyrektor