

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Miejskie nr 42</b> <b>ul. Nickla 12; 41-923 Bytom</b>		P28		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <i>sporządzony na dzień: 2022-12-31</i>		Adresat <b>PREZYDENT MIASTA</b>  <b>BYTOM</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>271068841</b>						<b>P28</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 092 170,73	✓ 2 008 585,28	<b>A. Fundusze</b>	1 897 593,11	✓ 1 799 472,19		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	3 991 024,70	✓ 3 987 611,25		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 092 170,73	✓ 2 008 585,28	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-2 093 431,59	✓ -2 188 139,06		
1. Środki trwałe	2 092 170,73	✓ 2 008 585,28	✓ Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1 Grunty	200 000,00	✓ 200 000,00	2. Strata netto (-)	-2 093 431,59	✓ -2 188 139,06		
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	1 892 170,73	✓ 1 808 585,28	<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	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	223 042,12	✓ 237 763,58		
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>	223 042,12	✓ 237 763,58		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 672,51	✓ 14 411,54		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 755,69	✓ 18 637,02		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 925,54	✓ 98 513,96		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 241,45	✓ 74 209,74		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 209,73	✓ 13 213,13		
<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>	28 464,50	✓ 28 650,49	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>I. Zapasy</b>	699,51	✓ 2 527,49	8. Fundusze specjalne	22 237,20	✓ 18 778,19		
1. Materiały	699,51	✓ 2 527,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 237,20	✓ 18 778,19		
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>	25 503,60	✓ 20 107,29					
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	25 503,60	20 107,29					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 261,39	✓ 6 015,71					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 261,39	✓ 6 015,71					
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>	2 120 635,23	✓ 2 037 235,77	<b>Suma pasywów</b>	2 120 635,23	✓ 2 037 235,77		

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Organizacyjny  
Kancelaria Urzędu  
wplynęło 29. MAR. 2023  
30642103113

Wydział Księgowości i Bilansu  
17 Wyznaczonego Urzędu  
wplynęło 29. MAR. 2023  
2023-03-21  
L.dz. (rok-miesiąc-dzień)  
Przyjęto .....  
Sprawdzono .....

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
(główny księgowy)  
Barbara Tobór  
Identyfikator sprawozdania: 20230321140536

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Florkowska





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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 42 P28 ul. Nickla 12; 41-923 Bytom	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień 2022-12-31</b>	Adresat PREZYDENT MIASTA  BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 271068841		228
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>151 972,71</b>	<b>193 855,34</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	151 972,71	193 855,34
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 252 169,65</b>	<b>2 382 897,37</b>
B.I Amortyzacja	78 112,28	83 585,45
B.II Zużycie materiałów i energii	250 034,60	301 770,09
B.III Usługi obce	68 765,73	30 567,52
B.IV Podatki opłaty	0,00	0,00
B.V Wynagrodzenia	1 501 628,77	1 579 771,31
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	350 576,27	385 313,83
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	3 052,00	1 889,17
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 Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 100 196,94</b>	<b>-2 189 042,03</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 233,63</b>	<b>918,84</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	7 233,63	918,84
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>63,63</b>	<b>48,72</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	63,63	48,72
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 093 026,94</b>	<b>-2 188 171,91</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>27,67</b>	<b>36,76</b>
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	27,67	36,76
G.III Inne	0,00	0,00
<b>H 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 Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 092 999,27</b>	<b>-2 188 135,15</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>432,32</b>	<b>3,91</b>
<b>L Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 093 431,59</b>	<b>-2 188 139,06</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Barbara Tabor  
(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20230321140022

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Księgowo-Statystyczny  
17 Wydział w Urzędzie

wptynięto 29. MAR. 2023

L.dz. 2023-03-21  
Przyjęto (rok-miesiąc-dzień)  
Sprawdzono

Wydział Organizacyjny  
Kancelaria Urzędu

wplynęło 29. MAR. 2023

3064210313  
egz Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kierownik jednostki





Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 42 P28 ul. Nickla 12; 41-923 Bytom		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068841		sporządzony na dzień <b>2022-12-31</b>		198	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>3 767 358,40</b>		<b>3 991 024,70</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 260 351,58	✓	2 283 587,41	✓
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	✓
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 138 725,67	✓	2 283 587,41	✓
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	121 625,91	✓	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)	2 036 685,28	✓	2 287 000,86	✓
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 885 001,32	✓	2 093 431,59	✓
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	151 683,96	✓	193 569,27	✓
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>3 991 024,70</b>		<b>3 987 611,25</b>	
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 093 431,59</b>		<b>-2 188 139,06</b>	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	✓
III.2	strata netto (-)	-2 093 431,59	✓	-2 188 139,06	✓
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
<b>IV Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>1 897 593,11</b>		<b>1 799 472,19</b>	

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

*Barbara Tóbor*  
(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20230321140713

2023-03-21  
(rok-miesiąc-dzień)

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Księgowości i Budżetu  
Kancelaria Urzędu

wpłynęło **29. MAR. 2023**

L.dz. .... zał. ....  
Przyjęto *sub* *Julia*  
Sprawdzono .....

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Organizacyjny  
Kancelaria Urzędu

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*M. Mourny*  
(kierownik jednostki)

wpłynęło **29. MAR. 2023**

Nr **3064210313**  
zał. .... egz. .... podpis .....





## INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole Miejskie nr 42

1.2 Siedziba jednostki

ul. Nickla 12, 41-923 Bytom

1.3. Adres jednostki

ul. Nickla 12, 41-923 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

KOREKTA

P28  
Symbol jednostki

228

WERSJA II

**Urząd Miejski w Bytomiu**  
Wydział Księgowości Budżetu  
i Wydatków Urzędu

wpłynęło **24. KWI. 2023**

L.dz. ....  
Przyjęto *DUS*  
Sprawdzono

**Urząd Miejski w Bytomiu**  
Wydział Księgowości Budżetu  
i Wydatków Urzędu

wpłynęło **24. 04. 2023**

L.dz. ....  
podpis

**Urząd Miejski w Bytomiu**  
Wydział Organizacyjny  
Kancelaria Urzędu 7

wpłynęło **24. KWI. 2023**

nr ..... egz ..... podpis *D.*  
Za: *20856104123*

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	
a)	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo	TAK	
b)	przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE	
c)	odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE	
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	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 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 - <i>nie dotyczy jednostek budżetowych</i>		
5.	W zakresie księgowania materiałów przyjęła następujące zasady:	TAK	
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	NIE	0% wartości należności
	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 nieprzeteliminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesięgaldności	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	TAK	100% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK	
7.	Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK	



5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	3 051,49	200 000,00	3 246 116,92	0,00	0,00	15 504,37	3 461 621,29	187 955,68	
Zwiększenia wartości początkowej:	1 431,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 940,97	0,00
- aktualizacja									
- przychody	1 431,34								
- przemieszczenie (między grupami)									
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 940,97	0,00
- zbycie									
- likwidacja									
- inne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 482,83	200 000,00	3 246 116,92	0,00	0,00	15 504,37	3 461 621,29	193 089,49	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	3 051,49		1 353 946,19			15 504,37	1 369 450,56	187 955,68	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	1 431,34	0,00	83 585,45	0,00	0,00	0,00	83 585,45	15 940,97	0,00
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy							83 585,45		
- inne (jednorazowe umorzenie)	1 431,34		83 585,45					15 940,97	
Zmniejszenia umorzenia								10 807,16	
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 482,83	0,00	1 437 531,64	0,00	0,00	15 504,37	1 453 036,01	193 089,49	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	200 000,00	1 892 170,73	0,00	0,00	0,00	2 092 170,73	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	200 000,00	1 808 585,28	0,00	0,00	0,00	2 008 585,28	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: Wartość:					0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:					0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcie 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	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		88,00			88,00

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		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
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



1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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							
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

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 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

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 wadła		
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	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprowy emerytalne	21 276,30	
2.	Nagrody jubileuszowe	21 100,69	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)		
	Ogółem	42 376,99	

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)		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

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")	9 875,76	
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")	168,00	
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97")		
	<b>Ogółem</b>	<b>10 043,76</b>	

3.3 Inne

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Beata Machara*

20-04-2023r.  
data

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Monika Nowule*  
Kinga Piowucha

Dyrektor

