Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Miejskie nr 58 **P39**

ul. Nowa 66; 41-923 Bytom

Numer identyfikacyjny REGON
271068999

Bilans *jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego*

sporządzony na dzień: *2022-12-31*

Adresat
PREZYDENT MIASTA
BYTOM

P39

Urząd Miasta w Bytomiu Wydział Kolegium Urzędu Wydział Kontroli Urzędu
płynęło 29. MAR. 2023

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	423 696,84	508 735,45	**A. Fundusze**	264 172,66	349 464,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	1 877 622,84	2 138 462,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	423 696,84	508 735,45	**II. Wynik finansowy netto**	-1 613 450,18	-1 788 998,16
1. Środki trwałe	358 776,84	354 423,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	324 720,00	324 720,00	2. Strata netto (-)	-1 613 450,18	-1 788 998,16
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	34 056,84	29 703,39	**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**	177 222,13	184 681,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	64 920,00	154 312,06	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	177 222,13	184 681,91
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 407,29	6 953,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 828,00	15 113,98
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 976,77	86 772,86
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 009,51	61 350,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 954,62	1 873,81
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	17 697,95	25 410,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	54,04	3 927,88	8. Fundusze specjalne	12 045,94	12 617,02
1. Materiały	54,04	3 927,88	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 045,94	12 617,02
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	8 402,97	15 217,86			
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	8 402,97	15 217,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 240,94	6 265,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 240,94	6 265,00			
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	441 394,79	534 146,19	**Suma pasywów**	441 394,79	534 146,19

Urząd Miasta w Bytomiu Wydział Organizacyjny Kancelaria Urzędu
wpłynęło 29. MAR. 2023
nr 30630/03/23
zał. ..... szt. ..... podpis .....

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

..... Barbara Tobór
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

..... Kinga Płowucha
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230316150334

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 58 P39 ul. Nowa 66; 41-923 Bytom	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 271068999	**sporządzony na dzień 2022-12-31**	

P39 WERSJA

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**1 672 666,39**	**1 877 622,84**
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 721 105,18	2 123 938,61
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 716 185,18	2 034 546,55
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	4 920,00	89 392,06
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)	1 516 148,73	1 863 099,01
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 378 062,35	1 613 450,18
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	133 166,38	160 256,77
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	4 920,00	89 392,06
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)	1 877 622,84	2 138 462,44
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 613 450,18	-1 788 998,16
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-1 613 450,18	-1 788 998,16
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	264 172,66	349 464,28

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Organizacyjny
Kancelaria Urzędu 7
wpłynęło 17. KWI. 2023
nr 13840/04/23
zał ..... egz ..... podpis .....

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Księgowości Budżetu i Wydatków Urzędu
wpłynęło 17. KWI. 2023
L.dz. .....
Przyjęto ..... zał. .....
Sprawdzono .....

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura
-1-
.....
(główny księgowy)

2023-04-14
(rok-miesiąc-dzień)

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

Identyfikator sprawozdania: 20230414154222

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 58 P39 ul. Nowa 66; 41-923 Bytom	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....** **sporządzony na dzień** **2022-12-31**	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 271068999		

Urząd Miasta w Bytomiu Wydział Księgowości Budżetu Wydatków Urzędu wpłynęło 29. MAR. 2023 739 ..dz. ...../..25 zał. .....

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**133 937,56**	**164 351,11**
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	133 937,56	164 351,11
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 747 670,88**	**1 958 641,87**
B.I	Amortyzacja	4 353,45	4 353,45
B.II	Zużycie materiałów i energii	185 662,85	239 606,36
B.III	Usługi obce	16 101,01	16 093,98
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	1 243 081,24	1 369 031,68
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	296 955,33	327 815,84
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 517,00	1 740,56
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)**	**-1 613 733,32**	**-1 794 290,76**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**271,46**	**5 315,48**
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	271,46	5 315,48
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**9,00**	**48,50**
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	9,00	48,50
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-1 613 470,86**	**-1 789 023,78**
G	**Przychody finansowe**	**20,68**	**48,60**
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	20,68	48,60
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)**	**-1 613 450,18**	**-1 788 975,18**
J	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**22,98**
L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**-1 613 450,18**	**-1 788 998,16**

Urząd Miasta w Bytomiu Wydział Organizacyjny Kancelaria Urzędu 7 wpłynęło 29. MAR. 2023 nr 30630/03/23 zał. ..... egz. ..... podpis .....

Główny Księgowy Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

.....
(główny księgowy)
Barbara Tobór

2023-03-16
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

.....
(kierownik jednostki)
Krzysztof Pilarczyk

Identyfikator sprawozdania: 20230316145820

Załącznik nr 1 do pisma nr FK.3251.1.28.2022

INFORMACJA DODATKOWA

P39
Symbol jednostki

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Księgowości Budżetu i Wydatków Urzędu
płynęło 29. MAR. 2023
..dz. ..... zał. .....
przyjęto ..... 10 .....
zono .....

P39

Biuro w Bytomiu
Organizacyjny
Urzędu 7
29. MAR. 2023
30.630.103/23
..... podpis .....

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole Miejskie nr 58

1.2 Siedziba jednostki

ul. Nowa 66, 41-923 Bytom

1.3. Adres jednostki

ul. Nowa 66, 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

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 stanowiącyh 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 stanowiącyh 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	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 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	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

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	3 935,75	324 720,00	174 137,98			12 728,23	511 586,21	99 107,56	
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 117,94	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody							0,00	17 117,94	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128,10	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja							0,00	2 128,10	
- inne							0,00		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	3 935,75	324 720,00	174 137,98	0,00	0,00	12 728,23	511 586,21	114 097,40	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	3 935,75		140 081,14			12 728,23	152 809,37	99 107,56	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	4 353,45	0,00	0,00	0,00	4 353,45	17 117,94	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			4 353,45				4 353,45		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	17 117,94	
Zmniejszenie umorzenia							0,00	2 128,10	
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	3 935,75	0,00	144 434,59	0,00	0,00	12 728,23	157 162,82	114 097,40	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	324 720,00	34 056,84	0,00	0,00	0,00	358 776,84	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	324 720,00	29 703,39	0,00	0,00	0,00	354 423,39	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 wieczyście.**

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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		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					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			
		stan na							
		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
	Razem	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)								
	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	26 273,52	
2.	Nagrody jubileuszowe	24 529,05	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	14 612,56	
	Ogółem	**65 415,13**	

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 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")		
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")	52,00	
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad."95" i "97")		
	Ogółem	**52,00**	

3.3 **Inne**

zgodne z RB 28S

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Barbara Tobór
Główny księgowy

23-03-2023r.
data

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Płowucha
Dyrektor