

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 B55 ul. Wojciechowskiego 6; 41-933 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat PREZYDENT MIASTA	
Numer identyfikacyjny REGON 000723187			BYTOM	
		sporządzony na dzień 2022-12-31	<b>KOREKTA</b>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>83 074,00</b>	<b>140 931,00</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	83 074,00	140 931,00	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 488 490,20</b>	<b>4 554 486,62</b>	
B.I	Amortyzacja	53 684,20	62 084,15	
B.II	Zużycie materiałów i energii	353 052,46	393 362,41	
B.III	Usługi obce	22 798,93	41 617,60	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	3 291 641,32	3 259 312,71	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	763 613,29	792 417,03	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 700,00	5 469,52	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	223,20	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 405 416,20</b>	<b>-4 413 555,62</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 917,97</b>	<b>22 389,71</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	1 917,97	22 389,71	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 403 498,23</b>	<b>-4 391 165,91</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5 448,51</b>	<b>215,37</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	5 448,51	215,37	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 398 049,72</b>	<b>-4 390 950,54</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>1 858,35</b>	<b>28,97</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 399 908,07</b>	<b>-4 390 979,51</b>	

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

Identyfikator sprawozdania: 20230414161452

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

wpłynęło 17. KWI. 2023

L.dz. ....  
Przyjęto 2023-04-14  
Sprawdzono (rok-miesiąc-dzień)

**Urząd Miejski w Bytomiu**  
Wydział Organizacyjny i  
Kierownik Urzędu

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*M. Pionucha*  
Kierownik

wpłynęło 17. KWI. 2023  
15836104/23  
Za: .....  
egz: .....  
podpis: .....

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 B55 ul. Wojciechowskiego 6; 41-933 Bytom		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM 29. MAR. 2023	
Numer identyfikacyjny REGON 000723187		sporządzony na dzień		2022-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>5 638 104,57</b>		<b>5 750 518,42</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 467 369,72		4 700 888,59
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 447 369,72		4 450 890,32
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		20 000,00		0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		Plac zabaw Nivea 249 998,27
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)		4 354 955,87		4 545 977,10
I.2.1	Strata za rok ubiegły		4 256 051,00		4 399 908,07
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		78 904,87		146 069,03
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		20 000,00		0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		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)		5 750 518,42		5 905 429,91
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 399 908,07		-4 390 979,51
III.1	zysk netto		0,00		0,00
III.2	strata netto (-)		-4 399 908,07		-4 390 979,51
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		1 350 610,35		1 514 450,40



Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)  
Barbara Tobór

2023-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		✓ 1 674 651,29	✓ 1 862 565,41	A. Fundusze		✓ 1 350 610,35	1 514 450,40
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		✓ 5 750 518,42	✓ 5 905 429,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 674 651,29	1 862 565,41	II. Wynik finansowy netto		✓ -4 399 908,07	-4 390 979,51
1. Środki trwałe		✓ 1 674 651,29	✓ 1 862 565,41	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		✓ 471 560,00	471 560,00	2. Strata netto (-)		✓ -4 399 908,07	✓ -4 390 979,51
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		✓ 1 203 091,29	1 391 005,41	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		468 248,62	473 749,03
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		468 248,62	473 749,03
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		✓ 21 672,38	✓ 20 635,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		✓ 35 417,04	✓ 38 780,13
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		✓ 182 764,42	✓ 207 284,20
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		✓ 165 366,88	✓ 156 465,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		528,28	✓ 990,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		✓ 144 207,68	125 634,02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		62 499,62	49 593,52
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		✓ 62 499,62	✓ 49 593,52
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		✓ 139 709,47	119 807,49				
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		✓ 139 709,47	✓ 119 807,49				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		✓ 4 498,21	5 826,53				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		✓ 4 498,21	✓ 5 826,53				
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		✓ 1 818 858,97	1 988 199,43	Suma pasywów		1 818 858,97	1 988 199,43

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Organizacyjny  
Kancelaria Urzędu 7  
wpięnięo  
29. MAR. 2023  
2023-03-13  
nr .....  
zał .....  
podpis .....

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy) Barbara Tobór

2023-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki

1.1. Szkoła Podstawowa nr 23

1.2. Siedziba jednostki

ul. Wojciechowskiego 6, 41-933 Bytom

1.3. Adres jednostki

ul. Wojciechowskiego 6, 41-933 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:

	TAK
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



B55  
Symbol jednostki

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzonych 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	NIE	
	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 nieprzeteliminowanych 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 ukladu 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	28 776,92	471 560,00	2 167 367,97	4 819,00			2 643 746,97	674 411,05	164 080,96
Zwiększenia wartości początkowej:	4 450,00	0,00	249 998,27	0,00	0,00	0,00	249 998,27	129 681,63	19 479,06
- aktualizacja							0,00		
- przychody	4 450,00		249 998,27				249 998,27	129 681,63	19 479,06
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenie wartości początkowej:	11 140,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128,24	1 582,95
- zbycie							0,00		
- likwidacja	11 140,65						0,00	2 128,24	1 582,95
- inne							0,00		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	22 086,27	471 560,00	2 417 366,24	4 819,00	0,00	0,00	2 893 745,24	801 964,44	181 977,07
Umorzenie – stan na początek roku	28 776,92		964 276,68	4 819,00			969 095,68	674 411,05	164 080,96
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	4 450,00	0,00	62 084,15	0,00	0,00	0,00	62 084,15	129 681,63	19 479,06
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy	4 450,00		62 084,15				62 084,15		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00		
Zmniejszenie umorzenia	11 140,65						0,00		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	22 086,27	0,00	1 026 360,83	4 819,00	0,00	0,00	1 031 179,83	801 964,44	181 977,07
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	471 560,00	1 203 091,29	0,00	0,00	0,00	1 674 651,29	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	471 560,00	1 391 005,41	0,00	0,00	0,00	1 862 565,41	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
					zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					0,00
2.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					0,00
3.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					0,00

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	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
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	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		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											
2.	z tytułu emisji dłużnych											
3.	inne zobowiązania											
4.	finansowe (wekslowe)											
5.	zobowiązania wobec budżetów											
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń											
7.	z tytułu wynagrodzeń											
	Razem	0,00	0,00	0,00	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 wadła		
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 porąceń 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.	Odpraw emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	35 415,16	
3.	Inne (ekwivalenty za urlop)	5 638,20	
	Ogółem	41 053,36	

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")	0,00	
2.	Fundusz Pomocy (zad "93" i "94")	0,00	
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")	0,00	
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97")	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

3.3 Inne

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Główny księgowy  
*Barbara Tóbor*

25-03-2023r.  
data

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Kinga Piłowucha*

Dyrektor