

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej P14 Przedszkole Miejskie nr 21 Niezapominajka ul. Olimpijska 1a, 41-902 Bytom 271068640 Numer identyfikacyjny REGON | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM |
|---|---|--|

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 045 288.47 | 1 174 994.35 | A. Fundusz | 848 531.57 | 927 213.07 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | I. Fundusz jednostki | 3 033 023.69 | 3 584 558.76 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 045 288.47 | 1 174 994.35 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 |
| 1. Środki trwałe | 1 045 288.47 | 1 174 994.35 | 1. Zysk netto (+) | 0.00 | 0.00 |
| 1.1 Grunty | 209 720.00 | 209 720.00 | 2. Strata netto (-) | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 |
| 1.1.1 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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 832 051.83 | 963 199.03 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 2 563.63 | 2 075.32 | 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 | 953.01 | 0.00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 236 919.97 | 291 846.51 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0.00 | 0.00 |
| 3. Wycieczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 236 919.97 | 291 846.51 |
| III. Należności długoterminowe | 0.00 | 0.00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 6 886.69 | 11 549.35 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 22 471.00 | 23 069.00 |
| 1. Akcje i udziały | 0.00 | 0.00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 97 266.39 | 121 733.25 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 77 907.42 | 95 619.72 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 2 813.14 | 4 299.10 |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0.00 | 0.00 |
| B. Aktywa obrotowe | 40 163.07 | 44 065.23 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 |
| I. Zapasy | 1 461.35 | 295.34 | 8. Fundusze specjalne | 29 575.33 | 35 576.09 |
| 1. Materiały | 1 461.35 | 295.34 | 8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 29 575.33 | 35 576.09 |
| 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 | 26 954.26 | 18 463.80 | | | |
| 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 | 26 954.26 | 18 463.80 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 747.46 | 25 306.09 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 11 747.46 | 25 306.09 | | | |
| 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 | 1 085 451.54 | 1 219 059.58 | SUMA PASYWÓW | 1 085 451.54 | 1 219 059.58 |

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

2024-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

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

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej P14 Przedszkole Miejskie nr 21 Niezapominajka ul. Olimpijska 1a, 41-902 Bytom 271068640 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM | |
|---|--|--------------------------------------|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 193 609.25 | 230 494.23 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0.00 | 0.00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0.00 | 0.00 |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0.00 | 0.00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0.00 | 0.00 |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0.00 | 0.00 |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 193 609.25 | 230 494.23 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 2 378 417.86 | 2 888 579.13 |
| I. | Amortyzacja | 27 928.25 | 26 946.92 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 281 902.08 | 340 070.49 |
| III. | Usługi obce | 33 508.75 | 33 757.87 |
| IV. | Podatki opłaty | 0.00 | 0.00 |
| V. | Nagrodzenia | 1 639 808.75 | 2 015 128.27 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 393 289.98 | 470 691.22 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 980.05 | 1 984.36 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0.00 | 0.00 |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0.00 | 0.00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0.00 | 0.00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -2 184 808.61 | -2 658 084.90 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 353.00 | 676.00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0.00 | 0.00 |
| II. | Dotacje | 0.00 | 0.00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 353.00 | 676.00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 99.72 | 0.00 |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0.00 | 0.00 |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 99.72 | 0.00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -2 184 555.33 | -2 657 408.90 |
| G. Przychody finansowe | | 63.21 | 63.21 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0.00 | 0.00 |
| II. | Odsetki | 63.21 | 63.21 |
| III. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| H. Koszty finansowe | | 0.00 | 0.00 |
| I. | Odsetki | 0.00 | 0.00 |
| II. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 |
| 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) | | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 |

(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura
-1-

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Piowucha

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej P14 Przedszkole Miejskie nr 21 Niezapominajka ul. Olimpijska 1a, 41-902 Bytom 271068640 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM | |
|--|--|--------------------------------------|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 841 800.19 | 3 033 023.69 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 342 732.06 | 2 969 682.24 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0.00 | 0.00 | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 333 507.06 | 2 813 029.44 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0.00 | 0.00 | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 9 225.00 | 0.00 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0.00 | 0.00 | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 156 652.80 | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0.00 | 0.00 | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0.00 | 0.00 | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0.00 | 0.00 | |
| 1. Inne zwiększenia | 0.00 | 0.00 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 151 508.56 | 2 418 147.17 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 949 785.68 | 2 184 492.12 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 192 497.88 | 233 655.05 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0.00 | 0.00 | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 9 225.00 | 0.00 | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0.00 | 0.00 | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0.00 | 0.00 | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0.00 | 0.00 | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0.00 | 0.00 | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0.00 | 0.00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3 033 023.69 | 3 584 558.76 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 | |
| 1. zysk netto | 0.00 | 0.00 | |
| 2. strata netto (-) | -2 184 492.12 | -2 657 345.69 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0.00 | 0.00 | |
| IV. Fundusz (poz. II+, -III) | 848 531.57 | 927 213.07 | |

(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura
-1-

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

P14

Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.
- 1.1. Nazwa jednostki
Przedszkole Miejskie nr 21
- 1.2. Siedziba jednostki
ul. Olimpijska 1a, 41-902 Bytom
- 1.3. Adres jednostki
ul. Olimpijska 1a, 41-902 Bytom
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność oświatowa
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2023
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 aktywów 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 stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie | NIE |
| h) | środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku | TAK |

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - **nie dotyczy jednostek budżetowych**

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

| | | |
|----|---|-----|
| a) | Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu | TAK |
| b) | Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową | TAK |
| c) | Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty | TAK |

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

| | | Stawka |
|----|--|------------------------------|
| a) | dla należności przeterminowanych | |
| | powyżej 1 miesiąca | NIE 0% wartości należności |
| | powyżej 3 miesięcy | NIE 0% wartości należności |
| | powyżej 6 miesięcy | NIE 0% wartości należności |
| | powyżej 12 miesięcy | TAK 100% wartości należności |
| b) | dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | NIE 0% wartości należności |
| c) | dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu | NIE 0% wartości należności |
| d) | dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego | NIE 0% wartości należności |
| e) | dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna | NIE 0% wartości należności |
| f) | dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego | TAK 100% wartości należności |
| 7. | Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie | TAK |

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

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

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe | RAZEM Środki trwałe | Pozostałe środki trwałe | Zbiory biblioteczne |
|---|---------------------------------|-------------|--|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Wartość – stan na początek roku obrotowego | 9 936,18 | 209 720,00 | 1 297 249,88 | 4 883,10 | 0,00 | 31 132,54 | 1 542 985,52 | 125 065,43 | |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 156 652,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156 652,80 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja | | | | | | | 0,00 | | |
| - przychody | | | 156 652,80 | | | | 156 652,80 | | |
| - przemieszczenie (między grupami) | | | | | | | 0,00 | | |
| Zmniejszenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 108,87 | 0,00 |
| - zbycie | | | | | | | 0,00 | | |
| - likwidacja | | | | | | | 0,00 | 3 108,87 | |
| - inne | | | | | | | 0,00 | | |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 9 936,18 | 209 720,00 | 1 453 902,68 | 4 883,10 | 0,00 | 31 132,54 | 1 699 638,32 | 121 956,56 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | 9 936,18 | 0,00 | 465 198,05 | 2 319,47 | 0,00 | 30 179,53 | 497 697,05 | 125 065,43 | |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | 0,00 | 0,00 | 25 505,60 | 488,31 | 0,00 | 953,01 | 26 946,92 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja | | | | | | | 0,00 | | |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | 25 505,60 | 488,31 | | 953,01 | 26 946,92 | | |
| - inne (jednorazowe umorzenie) | | | | | | | 0,00 | | |
| Zmniejszenia umorzenia | | | | | | | 0,00 | 3 108,87 | |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 9 936,18 | 0,00 | 490 703,65 | 2 807,78 | 0,00 | 31 132,54 | 524 643,97 | 121 956,56 | 0,00 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 209 720,00 | 832 051,83 | 2 563,63 | 0,00 | 953,01 | 1 045 288,47 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 209 720,00 | 963 199,03 | 2 075,32 | 0,00 | 0,00 | 1 174 994,35 | 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: | | | | |
| 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 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 | | | | | 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 | | | |
| | | 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 | 21 786,54 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 68 131,93 | |
| 3. | Inne (ekwiwalenty za urlop) | | |
| | Ogółem | 89 918,47 | |

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 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 pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|--|------------------|----------------------|
| 1. | Wydatki z budżetu (zad. "99") | | |
| 2. | Fundusz Pomocy (zad "93" i "94") | 91 787,16 | |
| 3. | Wydatki z darowizn (zad. "98") | | |
| 4. | Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97") | | |
| | Ogółem | 91 787,16 | |

3.2 Inne

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Beata Machura
Główny księgowy

04.03.2024 r.
data

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Płowucha
Dyrektor