

KOREKTA

20240405084402542

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>P26 Przedszkole Miejskie nr 39 ZIELONY ZAKĄTEK ul. Zabrzeńska 36, 41-907 Bytom</b>  <b>271068812</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA BYTOM</b>
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	248 277.53	241 415.47	<b>A. Fundusz</b>	39 443.09	-33 425.37
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 319 176.13	2 675 209.15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	248 277.53	241 415.47	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 279 733.04	-2 708 634.52
1. Środki trwałe	248 277.53	241 415.47	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	190 400.00	190 400.00	2. Strata netto (-)	-2 279 733.04	-2 708 634.52
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	57 877.53	51 015.47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	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>	265 068.04	318 146.72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	265 068.04	318 146.72
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 071.25	12 375.07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 542.52	28 645.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 674.59	132 478.93
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 180.97	102 288.82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	14 269.28	15 543.51
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	56 233.60	43 305.88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	8 775.72	0.00	8. Fundusze specjalne	31 329.43	26 815.39
1. Materiały	8 775.72	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 329.43	26 815.39
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	27 651.93	24 047.49			
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	27 651.93	24 047.49			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 805.95	19 258.39			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 805.95	19 258.39			
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			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>304 511.13</b>	<b>284 721.35</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>304 511.13</b>	<b>284 721.35</b>

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Podpisano elektronicznie przez:  
Baata Anna Machura

- CN=Baata Anna Machura (05-04-2024 08:46)
- CN=Kinga Irena Płowucha (05-04-2024 08:49)

2024-04-05  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej P26 Przedszkole Miejskie nr 39 ZIELONY ZAKĄTEK ul. Zabrzańska 36, 41-907 Bytom  271068812 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
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>257 366.05</b>	<b>300 347.02</b>	
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	257 366.05	300 347.02	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 539 527.25</b>	<b>3 011 948.51</b>	
I. Amortyzacja	6 862.06	6 862.06	
II. Zużycie materiałów i energii	335 089.06	408 429.45	
III. Usługi obce	19 060.39	29 280.67	
IV. Podatki opłaty	0.00	0.00	
V. Nagrodzenia	1 751 067.40	2 077 195.42	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	425 962.75	488 505.86	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 485.59	1 675.05	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 282 161.20</b>	<b>-2 711 601.49</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 474.54</b>	<b>2 813.54</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	2 474.54	2 813.54	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
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	0.00	0.00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 279 686.66</b>	<b>-2 708 787.95</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>136.51</b>	<b>158.30</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	136.51	158.30	
III. Inne	0.00	0.00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 279 550.15</b>	<b>-2 708 629.65</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>182.89</b>	<b>4.87</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 279 733.04</b>	<b>-2 708 634.52</b>	

(główny księgowy)

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

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej P26 Przedszkole Miejskie nr 39 ZIELONY ZAKĄTEK ul. Zabrzeńska 36, 41-907 Bytom  271068812 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
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 137 167.63</b>	<b>2 319 176.13</b>	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>2 517 084.82</b>	<b>2 937 897.89</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 517 084.82	2 937 897.89	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	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	0.00	
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	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 335 076.32</b>	<b>2 581 864.87</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 073 049.11	2 279 733.04	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	262 027.21	302 131.83	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 319 176.13</b>	<b>2 675 209.15</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 279 733.04</b>	<b>-2 708 634.52</b>	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-2 279 733.04	-2 708 634.52	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
<b>IV. Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>39 443.09</b>	<b>-33 425.37</b>	

(główny księgowy)

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

2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Kinga Płowucha*

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

- 1.1. Nazwa jednostki  
Przedszkole Miejskie nr 39
- 1.2. Siedziba jednostki  
ul. Zabrzańska 66 , 41-907 Bytom
- 1.3. Adres jednostki  
ul. Zabrzańska 66 , 41-907 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:

a)		Stawka	
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. 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
<b>Wartość – stan na początek roku</b>	6 857,85	190 400,00	274 482,68	0,00	0,00	6 648,00	471 530,68	130 589,73	0,00
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 549,99	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody							0,00	5 549,99	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja							0,00	369,00	
- inne							0,00		
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	6 857,85	190 400,00	274 482,68	0,00	0,00	6 648,00	471 530,68	135 770,72	0,00
<b>Umorzenie – stan na początek roku</b>	6 857,85	0,00	216 605,15	0,00	0,00	6 648,00	223 253,15	130 589,73	0,00
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	6 862,06	0,00	0,00	0,00	6 862,06	5 549,99	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			6 862,06				6 862,06		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	5 549,99	
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>							0,00	369,00	
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	6 857,85	0,00	223 467,21	0,00	0,00	6 648,00	230 115,21	135 770,72	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	0,00	190 400,00	57 877,53	0,00	0,00	0,00	248 277,53	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	190 400,00	51 015,47	0,00	0,00	0,00	241 415,47	0,00	0,00

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

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

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
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	87,00				87,00

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
	<b>Razem</b>	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)								
	<b>Ogółem</b>	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		
	<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		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	24 993,43	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	1 840,47	
	<b>Ogółem</b>	<b>26 833,90</b>	

- 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")	57 984,06	
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")		
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad."95" i "97")		
	<b>Ogółem</b>	<b>57 984,06</b>	

3.2 Inne

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Benta Machura*  
Główny księgowy

04.03.2024 r.  
data

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*Krzysztof Płowucha*  
Dyrektor