

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Miejskie nr 39

P26

ul. Zabrzeńska 36; 41-907 Bytom

Numer identyfikacyjny REGON

271068812

Bilans  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

sporządzony

na dzień: 2018-12-31

Adresat

GMINA BYTOM

BYTOM

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	282 587,83	275 725,77	<b>A. Fundusze</b>	164 491,14	145 580,33
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 456 068,97	1 580 793,52
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	282 587,83	275 725,77	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-1 291 577,83	-1 435 213,19
<b>1. Środki trwałe</b>	282 587,83	275 725,77	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1 Grunty</b>	190 400,00	190 400,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 291 577,83	-1 435 213,19
<small>1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</small>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	92 187,83	85 325,77	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.4 Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	148 109,89	162 588,53
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	148 109,89	162 588,53
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	6 178,01	4 084,35
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	11 304,00	12 331,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	58 454,23	63 307,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	48 356,80	52 006,16
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	5 696,63	7 036,34
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	30 013,20	32 443,09	<b>8. Fundusze specjalne</b>	18 120,22	23 823,68
<b>I. Zapasy</b>	398,59	788,15	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	18 120,22	23 823,68
<b>1. Materiały</b>	398,59	788,15	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>2. Połprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	24 981,59	20 518,46			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	0,00	0,00			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	24 981,59	20 518,46			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 633,02	11 136,48			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	4 633,02	11 136,48			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	0,00	0,00			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	312 601,03	308 168,86	<b>Suma pasywów</b>	312 601,03	308 168,86

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*[Podpis]*  
Hacem Tobler  
(główny księgowy)

2018-03-19  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*[Podpis]*  
Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190319233446



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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 39 P26 ul. Zabrzańska 36; 41-907 Bytom	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień</b> <b>2018-12-31</b>	Adresat GMINA BYTOM  BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 271068812		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>98 901,91</b>	<b>111 755,66</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	0,00	0,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>98 901,91</b>	<b>111 755,66</b>
B.I Amortyzacja	<b>1 391 241,04</b>	<b>1 542 772,40</b>
B.II Zużycie materiałów i energii	6 862,06	6 862,06
B.III Usługi obce	152 450,94	158 952,28
B.IV Podatki i opłaty	18 512,20	14 428,22
B.V Wynagrodzenia	0,00	0,00
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	973 380,40	1 093 557,80
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	237 618,64	266 500,04
B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 416,80	2 472,00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>-1 292 339,13</b>	<b>-1 431 016,74</b>
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 637,00	253,00
D.II Dotacje	0,00	0,00
D.III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 637,00</b>	<b>253,00</b>
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1 075,99	3 732,83
E.II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 075,99</b>	<b>3 732,83</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>-1 291 778,12</b>	<b>-1 434 496,57</b>
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	250,45	415,44
G.II Odsetki	0,00	0,00
G.III Inne	250,45	415,44
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I Odsetki	50,16	1 132,06
H.II Inne	50,16	1 132,06
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>-1 291 577,83</b>	<b>-1 435 213,19</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>-1 291 577,83</b>	<b>-1 435 213,19</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

*Barbara Tobin*

(główny księgowy)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

*Kinga Płowucha*

Kinga Płowucha  
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190319233407

2018-03-19  
(rok-miesiąc-dzień)



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 39 P26 ul. Zabrzańska 36; 41-907 Bytom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat GMINA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068812		sporządzony na dzień      2018-12-31		BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>				
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>1 395 806,97</b>		<b>1 456 068,97</b>
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 373 226,34		1 528 680,95
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00		0,00
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 373 226,34		1 528 680,95
I.1.4	Środki na inwestycje		0,00		0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		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)		0,00		0,00
I.2.1	Strata za rok ubiegły		1 312 964,34		1 403 956,40
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		1 213 241,68		1 291 577,83
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		99 722,66		112 378,57
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia		0,00		0,00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00		0,00
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 456 068,97		1 580 793,52
III.1	zysk netto		-1 291 577,83		-1 435 213,19
III.2	strata netto (-)		0,00		0,00
III.3	nadwyżka środków obrotowych		-1 291 577,83		-1 435 213,19
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		0,00		0,00
			164 491,14		145 580,33

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)

2018-03-19  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190319233509

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.1. Nazwa jednostki  
Przedszkole Miejskie nr 39
- 1.2. Siedziba jednostki  
41-907 Bytom ul. Zabrzeńska 36
- 1.3. Adres jednostki  
41-907 Bytom ul. Zabrzeńska 36
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
działalność oświatowa - edukacja przedszkolna

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

*nie dotyczy*

## 4. Omówienie przyjętych zasad 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 0,00 o okresie użytkowania powyżej roku, 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	



Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

	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 występuje
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 występuje
f)	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie		NIE
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK	
4.	Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - <i>nie dotyczy jednostek budżetowych</i>		
5.	W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:		
a)	Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK	
b)	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową ( <i>dotyczy żywności</i> )	TAK	
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty ( <i>dotyczy materiałów biurowych, środków czystości itp.</i> )	TAK	
6.	Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:		
a)	dla należności przeterminowanych		Stawka
	powyżej 1 miesiąca	NIE	0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	NIE	0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	NIE	0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy <b>co do których istnieje ryzyko nieściągnięcia</b>	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	
8.			



Informacje

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. 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
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	4207,85	190400	274482,68	0		6648
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	4207,85	190400	274482,68	0	0	6648
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	4207,85		182294,85	0		6648
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0	6862,06	0	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			6862,06			0
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	4207,85	0	189156,91	0	0	6648
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	190400	92187,83	0	0	0
- stan na koniec roku	0	190400	85325,77	0	0	0

- 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	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				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	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			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	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	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	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania								
4.	finansowe (weksłowe) 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	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z		

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

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)								
	<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 wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00



Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę 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		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
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
1.	Odprawy emerytalne	12 264,18	
2.	Nagrody jubileuszowe	16 382,18	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)		
	<b>Ogółem</b>	<b>28 646,36</b>	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
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
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		



charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
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.

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*[Signature]*  
Barbara Tóhór

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
*[Signature]*  
Kinga Płowucha