

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 53 P36		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i>		Adresat GMINA BYTOM	
ul. Witkiewicza 2; 41-908 Bytom		<i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2018-12-31</i>		BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068947					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	106 731,80	101 262,53	A. Fundusze	44 338,62	31 396,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	734 383,58	761 968,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	106 731,80	101 262,53	II. Wynik finansowy netto	-690 044,96	-730 572,00
1. Środki trwałe	106 731,80	101 262,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-690 044,96	-730 572,00
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	99 198,47	95 747,84	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	7 533,33	5 514,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 227,30	83 575,48
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	76 227,30	83 575,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 650,64	1 711,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 756,00	6 654,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 888,33	34 305,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 208,92	27 050,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	807,08	2 672,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 834,12	13 709,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 299,98	679,29	8. Fundusze specjalne	10 916,33	11 181,65
1. Materiały	1 299,98	679,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 916,33	11 181,65
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	9 736,71	11 132,16			
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	9 736,71	11 132,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 797,43	1 898,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 797,43	1 898,15			
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	120 565,92	114 972,13	Suma pasywów	120 565,92	114 972,13

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Barbara Kłobor
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok-miesiąc-dzień)

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

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 53 P36 ul. Witkiewicza 2; 41-908 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA BYTOM BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068947			sporządzony na dzień 2018-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		126 379,91	123 278,56
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		126 379,91	123 278,56
B	Koszty działalności operacyjnej		825 432,14	869 641,17
B.I	Amortyzacja		3 380,12	5 469,27
B.II	Zużycie materiałów i energii		158 526,82	157 831,16
B.III	Usługi obce		12 814,98	15 298,97
B.IV	Podatki opłaty		1 190,00	1 394,00
B.V	Wynagrodzenia		515 706,03	550 183,96
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		131 619,19	137 422,81
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		2 195,00	2 041,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-699 052,23	-746 362,61
D	Pozostałe przychody operacyjne		15 599,74	15 789,20
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		15 599,74	15 789,20
E	Pozostałe koszty operacyjne		5 642,53	30,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		4 185,79	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		1 456,74	30,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-689 095,02	-730 603,41
G	Przychody finansowe		84,01	64,36
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		84,01	64,36
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		1 031,75	0,00
H.I	Odsetki		1 031,75	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-690 042,76	-730 539,05
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		2,20	32,97
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-690 044,96	-730 572,02

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Barbara Tuboń
.....
(główny księgowy)

.....
2019-03-27
(rok-miesiąc-dzień)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 53 P36 ul. Witkiewicza 2; 41-908 Bytom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat GMINA BYTOM BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 271068947		sporządzony na dzień 2018-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			665 510,04	734 383,58
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			860 386,93	844 521,48
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			806 121,14	844 521,48
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			4 185,79	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			50 080,00	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)			791 513,39	816 936,39
I.2.1	Strata za rok ubiegły			659 966,10	690 042,76
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			131 546,05	126 891,43
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			1,24	2,20
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)			734 383,58	761 968,67
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-690 044,96	-730 572,02
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-690 044,96	-730 572,02
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			44 338,62	31 396,65

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Barbara Talar
.....
(główny księgowy)

2019-03-27
.....
(rok-miesiąc-dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole Miejskie nr 53

1.2. Siedziba jednostki

41-908 Bytom ul. Witkiewicza 2

1.3. Adres jednostki

41-908 Bytom ul. Witkiewicza 2

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	

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

a)	książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
b)	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
c)	odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania		nie 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 - **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 (dotyczy żywności)	TAK	
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty (dotyczy materiałów biurowych, środków czystości itp.)	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 co do których istnieje ryzyko nieściągnięcia	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.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. 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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	4267,9	0	138025,32	11498,22		15217,23
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						0
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0	0	0	0	0	5124
- zbycie						
- likwidacja						5124
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4267,9	0	138025,32	11498,22	0	10093,23
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	4267,9		38826,85	11498,22		7683,9
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	3450,63	0	0	2018,64
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			3450,63			2018,64
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						5124
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4267,9	0	42277,48	11498,22	0	4578,54
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0	99198,47	0	0	7533,33
- stan na koniec roku	0	0	95747,84	0	0	5514,69

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		

1.4. 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					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	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

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	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)							0,00	0,00
5.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
7.	z tytułu wynagrodzeń 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	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)								
	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 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		
	Ogółem	0,00	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	7 728,00	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	0,00	
	Ogółem	7 728,00	

- 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		

2.3. Kwota i 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
Bożena Tobiar

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu
Kinga Płowucha