

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		10 540 757,74	10 053 327,87	<b>A. Fundusze</b>		10 373 757,20	9 717 517,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		14 136 796,59	13 397 134,16
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		10 540 757,74	10 053 327,87	<b>II. Wynik finansowy netto</b>		-3 763 039,39	-3 679 617,02
1. Środki trwałe		10 273 626,20	9 758 406,94	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		245 020,64	245 755,56	2. Strata netto (-)		-3 763 039,39	-3 679 617,02
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		9 135 542,46	8 850 441,07	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		628 455,01	597 698,49	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4 Środki transportu		96 231,86	49 707,90	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		168 376,23	14 803,92	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		223 141,11	401 500,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		267 131,54	294 920,93	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		223 141,11	345 555,83
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		42 483,84	13 339,47
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	18 194,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		24 911,31	94 208,93
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		135 066,46	191 875,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	9 994,58
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		7 579,33	8 182,40
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		56 140,57	65 689,45	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	25,00
<b>I. Zapasy</b>		304,88	0,00	8. Fundusze specjalne		13 100,17	9 736,15
1. Materiały		304,88	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		13 100,17	9 736,15
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	55 944,35
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		35 950,19	47 939,90				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		34 581,36	44 926,29				
2. Należności od budżetów		568,83	547,94				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		800,00	2 465,67				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		19 885,50	17 749,55				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	25,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		19 885,50	17 724,55				
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				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00				
<b>Suma aktywów</b>		10 596 898,31	10 119 017,32	<b>Suma pasywów</b>		10 596 898,31	10 119 017,32

Główny Księgowy

Główny Księgowy

Daria Łuska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

(kierownik jednostki)

4

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

CUL-3-DK-3023 7 322

URZĄD MIASTA WODZISŁAW ŚLĄSKI

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "CENTRUM" 44-300 Wodzisław Śląski	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień 2021-12-31</b>	Adresat Miasto Wodzisław Śląski  Wodzisław Śląski
Numer identyfikacyjny REGON 270505386		Kancelaria Ogólna  <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">                     2022 -03- 31                 </div>
		Stan na koniec roku poprzedniego ..... Stan na koniec roku bieżącego

<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>494 036,32</b>		<b>636 462,79</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	494 036,32		636 462,79
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 597 331,86</b>		<b>4 549 886,91</b>
B.I Amortyzacja	634 169,92		657 380,62
B.II Zużycie materiałów i energii	777 827,63		705 362,24
B.III Usługi obce	404 074,17		420 620,79
B.IV Podatki opłaty	406 773,61		402 006,92
B.V Wynagrodzenia	1 927 587,33		1 919 231,51
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	421 858,85		422 462,78
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	25 040,35		22 822,05
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
<b>C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 103 295,54</b>		<b>-3 913 424,12</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>345 498,57</b>		<b>262 502,00</b>
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00
D.II Dotacje	0,00		0,00
D.III Inne przychody operacyjne	345 498,57		262 502,00
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 541,61</b>		<b>29 058,99</b>
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00		0,00
E.II Pozostałe koszty operacyjne	5 541,61		29 058,99
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 763 338,58</b>		<b>-3 679 981,11</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>6 545,26</b>		<b>6 397,90</b>
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II Odsetki	6 545,26		6 397,90
G.III Inne	0,00		0,00
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>6 246,07</b>		<b>6 033,81</b>
H.I Odsetki	6 246,07		6 033,81
H.II Inne	0,00		0,00
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 763 039,39</b>		<b>-3 679 617,02</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</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>-3 763 039,39</b>		<b>-3 679 617,02</b>

Główny Księgowy

*Daria Łuska*

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

*Grzegorz Wodecki*

(kierownik jednostki)

CUL-3-DL. 2123 Y. 2122

URZĄD MIASTA Wodzisław Śl.  
Kancelaria Ogólna

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "CENTRUM" 44-300 Wodzisław Śląski	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski
Numer identyfikacyjny REGON 270505386	sporządzony na dzień <b>2021-12-31</b>	Wpł. 2022-03-31 Nr ..... Zał. ....
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>14 425 936,33</b>	<b>14 136 796,59</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 199 054,52	4 178 851,72
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 618 038,18	3 951 639,59
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	539 902,62	151 882,61
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	18 068,14
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	41 113,72	57 261,38
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 488 194,26	4 918 514,15
I.2.1 Strata za rok ubiegły	4 042 571,16	3 763 039,39
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	832 171,86	985 751,52
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	539 902,62	151 882,61
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	73 548,62	17 840,63
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 136 796,59</b>	<b>13 397 134,16</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 763 039,39</b>	<b>-3 679 617,02</b>
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-3 763 039,39	-3 679 617,02
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>10 373 757,20</b>	<b>9 717 517,14</b>

Główny Księgowy

Daria Łuska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

(kierownik jednostki)

CULS-3-DK 31237 2022

## INFORMACJA DODATKOWA



### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „CENTRUM”

#### 1.2. Siedziba jednostki

44-300 Wodzisław Śląski, ul. Bogumińska 8

#### 1.3. Adres jednostki

44-300 Wodzisław Śląski, ul. Bogumińska 8

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

sport i rekreacja

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

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) Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych

b) Środki trwałe są ewidencjonowane w księgowości wartościowo, w księdze środków trwałych ilościowo-wartościowo. Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu ewidencjonuje się wartościowo według ceny zakupu. Pozostałe środki trwałe to:

- odzież i umundurowanie

c) - meble i dywany

- środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 proc. ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

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

Środki trwałe umarza się stopniowo (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1

  - a) do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja księgowana jest w koszty jednorazowo w grudniu za cały rok.
  - b) Odpisów umorzeniowych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
  - c) Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych od momentu powstania Miejskiego Centrum Przetwarzania Danych.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujęte są w ewidencji

d) ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500 zł. ujmuje się w wartości ilościowej.

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego środków czystości, artykułów biurowych.

5. Wymienione materiały po zakupie przekazywane są bezpośrednio do zużycia pracownikom. Zakupione paliwa ujmowane są bezpośrednio w koszty, a rozliczenie następuje na podstawie kart drogowych. Drewno opałowe rozliczane jest zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta z 31.10.2019 roku.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

dla należności odpisy aktualizujące dokonywane są uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (zgodnie z art. 35b ust. 1 UoR) w odniesieniu dla:

- a). należności od dłużników pozostawionych w stan likwidacji lub upadłości - do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub komisarzowi w postępowaniu upadłościowym
- b). należności od dłużnika w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności
- c). należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna.
- d). należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.

7. Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od tytułu należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

8. Odpis aktualizujący nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

## 5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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
Wartość – stan na początek roku obrotowego		245 020,64	14 611 093,77	7 099 272,69	464 878,38	1 185 133,57
Zwiększenia wartości początkowej:	0	734,92	141 426,44	73 388,92	0,00	-73 388,92

- aktualizacja						
- przychody		734,92	141 426,44			
- przemieszczenie (między grupami)				73 388,92		-73 388,92
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	0	245 755,56	14 752 520,21	7 172 661,61	464 878,38	1 111 744,65
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>			5 475 551,34	6 470 817,68	368 646,52	1 016 757,34
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0,00	426 527,83	104 145,44	46 523,96	80 183,39
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			426 527,83	104 145,44	46 523,96	80 183,39
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	0	0,00	5 902 079,14	6 574 963,12	415 170,48	1 096 940,73
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	245 020,64	9 135 542,46	628 455,01	96 231,86	168 376,23
- stan na koniec roku	0	245 755,56	8 850 441,07	597 698,49	49 707,90	14 803,92

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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>				0,00
2.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>				0,00
3.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>				0,00

- 1.5. Wartość niemortyzowanych 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.	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	204 081,69	6 033,81			210 115,50
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, 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		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)							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 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 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 wadia		
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 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 majątku	0,00	55 944,35
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

- 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	25 560,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	19 553,34	
3.	Inne		

<b>Ogółem</b>	<b>45 113,34</b>
---------------	------------------

**1.16. Inne informacje**

n.p.

Odpis na ZFSS wynosi: 59 512,80

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 255 041,79

Stan pozostałych środków trwałych: 694 212,11

Umorzenie pozostałych środków trwałych: 694 212,11

Wzajemne rozliczenie między jednostkami:

976-01-00200 Miasto Wodzisław Śląski – 401 795,17 – 403

976-01-00071 Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 – 978,25 (401 – 381,55, 402 -596,70)

976-02-00076 Szkoła Podstawowa nr 28 – 540,00

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:	294 920,93	

- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.**

**2.5. Inne informacje**

Informacja o skutkach finansowych w związku z COVID-19:

- a). utracone dochody w związku z niedochodzeniem należności z tytułu najmu i dzierżawy – 20 837,36
- b). wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 – 943,59

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Wodzisławiu Śląskim  
*Grzegorz Wodecki*

