

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa.....Zal		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		10 053 327,87	10 313 725,65	A. Fundusze		9 717 517,14	9 941 598,39
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		13 397 134,16	13 399 853,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe		10 053 327,87	10 313 725,65	II. Wynik finansowy netto		-3 679 617,02	-3 458 254,63
1. Środki trwałe		9 758 406,94	10 087 391,65	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		245 755,56	346 043,78	2. Strata netto (-)		-3 679 617,02	-3 458 254,63
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 850 441,07	9 131 921,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		597 698,49	588 749,34	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4 Środki transportu		49 707,90	14 689,50	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		14 803,92	5 988,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		401 500,18	439 228,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		294 920,93	226 334,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		345 555,83	394 667,17
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		13 339,47	11 750,54
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		18 194,00	19 514,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		94 208,93	112 299,55
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		191 875,30	216 403,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		9 994,58	10 593,06
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		8 182,40	9 183,25
B. AKTYWA OBROTOWE		65 689,45	67 101,14	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		25,00	977,75
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		9 736,15	13 945,36
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		9 736,15	13 945,36
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		55 944,35	44 561,23
II. Należności krótkoterminowe		47 939,90	44 320,78				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		44 926,29	42 294,26				
2. Należności od budżetów		547,94	694,52				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		2 465,67	1 332,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 749,55	22 780,36				
1. Środki pieniężne w kasie		25,00	317,25				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		17 724,55	21 802,61				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	660,50				
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		10 119 017,32	10 380 826,79	Suma pasywów		10 119 017,32	10 380 826,79

Główny Księgowy

Ewelina Szymbek
główny księgowy

2023-04-21

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

(kierownik jednostki)

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

CU12-3-DK.31237.2023

Kancelaria Ogólna

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "CENTRUM" 44-300 Wodzisław Śląski	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski	2023 -03- 30
Numer identyfikacyjny REGON 270505386		Nr	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	636 462,79	951 688,82
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	636 462,79	951 688,82
B Koszty działalności operacyjnej	4 549 886,91	4 699 418,33
B.I Amortyzacja	657 380,62	592 803,47
B.II Zużycie materiałów i energii	705 362,24	949 584,30
B.III Usługi obce	420 620,79	521 981,17
B.IV Podatki opłaty	402 006,92	56 458,22
B.V Wynagrodzenia	1 919 231,51	2 100 535,00
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	422 462,78	453 243,69
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	22 822,05	24 812,48
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)	-3 913 424,12	-3 747 729,51
D Pozostałe przychody operacyjne	262 502,00	311 952,07
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II Dotacje	0,00	0,00
D.III Inne przychody operacyjne	262 502,00	311 952,07
E Pozostałe koszty operacyjne	29 058,99	24 075,41
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	29 058,99	24 075,41
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 679 981,11	-3 459 852,85
G Przychody finansowe	6 397,90	13 015,29
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	6 397,90	13 015,29
G.III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	6 033,81	11 417,07
H.I Odsetki	6 033,81	11 417,07
H.II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 679 617,02	-3 458 254,63
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 679 617,02	-3 458 254,63

Główny Księgowy

Daria Łuska

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

Przewodniczący
Centrum Kultury i Sportu
w Wodzisławiu Śląskim

Gregorz Bodoński

(kierownik jednostki)

CU15-3-DK. 3123.7.2023

URZĄD MIASTA W
Kancelaria

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "CENTRUM" 44-300 Wodzisław Śląski		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Miasto Wodzisław Śląski Wodzisław Śląski		Wpł. 2023 -03- 30	
Numer identyfikacyjny REGON 270505386		sporządzony na dzień 2022-12-31		Nr		Zał.	
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				14 136 796,59		13 397 134,16	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)				4 178 851,72		5 569 282,62	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe				3 951 639,59		4 607 950,99	
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00		0,00	
I.1.4 Środki na inwestycje				151 882,61		476 290,08	
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				18 068,14		393 086,45	
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				57 261,38		91 955,10	
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				4 918 514,15		5 566 563,76	
I.2.1 Strata za rok ubiegły				3 763 039,39		3 679 617,02	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe				985 751,52		1 400 252,97	
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje				151 882,61		476 290,08	
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				17 840,63		10 403,69	
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				13 397 134,16		13 399 853,02	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-3 679 617,02		-3 458 254,63	
III.1 zysk netto				0,00		0,00	
III.2 strata netto (-)				-3 679 617,02		-3 458 254,63	
III.3 nadwyżka środków obrotowych				0,00		0,00	
IV Fundusz (poz. II+,-III)				9 717 517,14		9 941 598,39	

Główny Księgowy

Daria Kuska

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

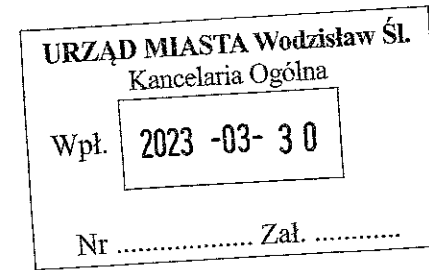
Urząd Miasta Wodzisław Śląski
Kancelaria

[Signature]

(kierownik jednostki)

CUB-3-DK.3123.9.2023

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 2022

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:
 - a) Środki trwałe umarza się stopniowo (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 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 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.
 - 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		245 755,56	14 752 520,21	7 172 661,61	464 878,38	1 111 744,65
Zwiększenia wartości początkowej:	0	100 288,22	1 010 874,20	111 505,00	0,00	9 910,00

- aktualizacja						
- przychody		100 288,22	1 010 874,20	111 505,00		9 910,00
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0	0,00	23 893,83	29 796,98	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja			23 893,83	29 796,98		
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	346 043,78	15 739 500,58	7 254 369,63	464 878,38	1 121 654,65
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			5 902 079,14	6 574 963,12	415 170,48	1 096 940,73
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0,00	722 544,01	114 398,65	35 018,40	18 725,92
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			722 544,01	114 398,65	35 018,40	18 725,92
- inne						
Zmniejszenie umorzenia			17 043,60	23 741,48		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0,00	6 607 579,55	6 665 620,29	450 188,88	1 115 666,65
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	245 755,56	8 850 441,07	597 698,49	49 707,90	14 803,92
- stan na koniec roku	0	346 043,78	9 131 921,03	588 749,34	14 689,50	5 988,00

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

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	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.

Lp.	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	210 115,50	24 307,37			234 422,87
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 (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
------	------------------	------------------	----------------------

1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych 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)								
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 wadła		
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, biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55 944,35	44 561,23
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne (biernie)	55 944,35	44 561,23
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		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	33 724,80	

3.	Inne		
Ogółem		33 724,80	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 66 414,83

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 276 717,13

Stan pozostałych środków trwałych: 723 765,54

Umorzenie pozostałych środków trwałych: 723 765,54

Wzajemne rozliczenie między jednostkami:

976-01-00071 Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 – 978,25

976-01-00200 Miasto Wodzisław Śląski – 56 458,22

976-02-00071 Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 7 – 558,00

976-02-00200 Miasto Wodzisław Śląski – 2 500,00

976-03-00200 Miasto Wodzisław Śląski – 690 964,70 (otrzymanie środków trwałych)

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	226 334,00	

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

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

Główny Księgowy

Daria Łuska

