

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Bytomski Ośrodek Edukacji B27 ul. Żeromskiego 42; 41-902 Bytom Numer identyfikacyjny REGON 243009814		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień: 2018-12-31</i>		Adresat GMINA BYTOM ul. Parkowa 2; BYTOM	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	989 233,08	964 794,78	A. Fundusze	600 834,47	580 027,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 885 306,70	4 492 788,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	989 233,08	964 794,78	II. Wynik finansowy netto	-4 284 472,23	-3 912 760,83
1. Środki trwałe	989 233,08	964 794,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	485 960,00	485 960,00	2. Strata netto (-)	-4 284 472,23	-3 912 760,83
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	498 889,51	474 841,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 383,57	3 992,96	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	456 568,92	439 860,85
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	456 568,92	439 860,85
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 428,14	25 804,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 310,00	31 836,90
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 507,40	130 026,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 771,73	220 429,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	68 170,31	55 093,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	60 551,65	31 763,90
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 551,65	31 763,90
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	46 521,36	45 086,61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	59,14	522,00			
2. Należności od budżetów	945,90	1 491,63			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 613,62	12 307,93			
4. Pozostałe należności	38 902,70	30 765,05			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 648,95	10 007,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 648,95	10 007,31			
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	1 057 403,39	1 019 888,70	Suma pasywów	1 057 403,39	1 019 888,70

SPECJALISTA
ds. Finansowych

Sabina Pająk

(główny księgowy)

2019-04-24
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji

Klimza Piotr
mgr inż. (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Bytomski Ośrodek Edukacji B27 ul. Żeromskiego 42; 41-902 Bytom	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA BYTOM ul. Parkowa 2; BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 243009814	sporządzony na dzień 2018-12-31		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 794 518,19	4 885 306,70
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 296 604,33	3 896 389,85
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		4 296 604,33	3 896 389,85
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
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)		4 205 815,82	4 288 907,87
I.2.1 Strata za rok ubiegły		4 200 638,47	4 284 269,64
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		5 160,99	4 435,64
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		16,36	202,59
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)		4 885 306,70	4 492 788,68
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 284 472,23	-3 912 760,83
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-4 284 472,23	-3 912 760,83
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV Fundusz (poz. II+,-III)		600 834,47	580 027,85

SPECJALISTA
ds. Finansowych
Szymon Pajak
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu
Piotr Klimza
mgr Piotr Klimza
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Bytomski Ośrodek Edukacji B27 ul. Żeromskiego 42; 41-902 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA BYTOM ul. Parkowa 2; BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 243009814			sporządzony na dzień 2018-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		331 019,84	318 835,35
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		331 019,84	318 835,35
B	Koszty działalności operacyjnej		4 625 714,97	4 239 690,54
B.I	Amortyzacja		24 438,30	24 438,30
B.II	Zużycie materiałów i energii		367 249,65	283 279,13
B.III	Usługi obce		201 981,97	78 385,63
B.IV	Podatki opłaty		592,00	665,50
B.V	Wynagrodzenia		3 215 207,39	3 059 268,43
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		805 405,46	781 070,49
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		10 840,20	12 583,06
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)		-4 294 695,13	-3 920 855,19
D	Pozostałe przychody operacyjne		10 423,66	7 868,31
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		10 423,66	7 868,31
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	25,67
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		0,00	25,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 284 271,47	-3 913 012,55
G	Przychody finansowe		213,83	260,10
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		213,83	260,10
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		212,00	0,00
H.I	Odsetki		212,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 284 269,64	-3 912 752,45
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		202,59	8,38
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-4 284 472,23	-3 912 760,83

SPECJALISTA
ds. Finansowy

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu

Klimza Piotr
mgr Piotr Klimza
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.
- 1.1. Nazwa jednostki

Bytomski Ośrodek Edukacji

- 1.2. Siedziba jednostki

ul. Żeromskiego 42

- 1.3. Adres jednostki

ul. Żeromskiego 42
41-902 Bytom

- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

działalność oświatowa

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 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 0 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.	TAK
d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.	TAK

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od 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			NIE
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	TAK		NIE
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK		NIE
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK		NIE
f)	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK		
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie			NIE
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK		
4.	Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - <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	TAK		
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK		
6.	Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:			
a)	dla należności przeterminowanych			Stawka
	powyżej 1 miesiąca	TAK		0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	TAK		0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	TAK		0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	TAK		0% wartości należności
b)	dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	TAK		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	TAK		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	TAK		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	TAK		0% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK		0% wartości należności
7.	Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie			
		TAK		NIE

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. 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	130736,55	485960	1276108,54	639193,53	256039,34	0
Zwiększenia wartości początkowej:	190	0	0	0	0	0
- aktualizacja	190					
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	0	483,56	0
- zbycie						
- likwidacja					483,56	
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	130926,55	485960	1276108,54	639193,53	255555,78	0
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	130736,55		777219,03	634809,96	256039,34	0
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	190	0	24047,69	390,61	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			24047,69	390,61		
- inne	190					
Zmniejszenie umorzenia					483,56	
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	130926,55	0	801266,72	635200,57	255555,78	0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	485960	498889,51	4383,57	0	0
- stan na koniec roku	0	485960	474841,82	3992,96	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 długoterminowych aktywów finansowych.

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na		Stan na koniec roku
		Zmiana stanu w trakcie roku		Zwiększenia		
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		Stan na koniec roku	
		Zmiana stanu w trakcie roku		Zwiększenia	
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		Stan na koniec roku	
			Zmiana stanu w trakcie roku		Zwiększenia	
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		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		początek roku obrotowego		Zwiększenia		
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		Wykorzystanie		Stan na koniec roku
		początek roku		w ciągu 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		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							0,00	0,00
4.	finansowe (wekslowe) zobowiązania wobec							0,00	0,00
5.	budżetów z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem								

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	Dodatki
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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem						

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 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	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	32 515,08	
2.	Nagrody jubileuszowe	68 155,13	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	4 090,96	
	Ogółem	104 761,17	

1.16. Inne informacje

2. 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, nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
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.

SPECALISTA
ds. finansowych
Sabina Rajka

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu
mgr Piotr Kłitza