

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: 2019-12-31</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	964 794,78	1 161 124,81	A. Fundusze	580 027,85	705 063,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 492 788,68	5 059 766,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	964 794,78	1 161 124,81	II. Wynik finansowy netto	-3 912 760,83	-4 354 702,51
1. Środki trwałe	964 794,78	1 161 124,81	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	485 960,00	680 636,80	2. Strata netto (-)	-3 912 760,83	-4 354 702,51
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	474 841,82	476 885,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 992,96	3 602,35	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	439 860,85	518 584,57
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	439 860,85	518 584,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 804,27	34 531,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	31 836,90	24 593,99
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 026,64	167 230,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	220 429,14	249 653,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 100,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	55 093,92	62 523,27	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	31 763,90	41 475,34
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 763,90	41 475,34
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	45 086,61	49 126,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	522,00	9 520,25			
2. Należności od budżetów	1 491,63	995,86			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 307,93	6 261,82			
4. Pozostałe należności	30 765,05	32 348,79			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 007,31	13 396,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 007,31	13 396,55			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 019 888,70	1 223 648,08	Suma pasywów	1 019 888,70	1 223 648,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bytomski Ośrodek Edukacji
Maciejewski
mgr inż. (główny księgowy)

2020-05-05
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu
Klimczak
Klimczak (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 2019-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 885 306,70		4 492 788,68	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 896 389,85		4 484 013,48	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 896 389,85		4 262 796,27	
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		221 217,21	
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)	4 288 907,87		3 917 036,14	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	4 284 269,64		3 912 760,83	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	4 435,64		4 275,31	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	202,59		0,00	
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)		4 492 788,68		5 059 766,02	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 912 760,83		-4 354 702,51	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-3 912 760,83		-4 354 702,51	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV Fundusz (poz. II+,-III)		580 027,85		705 063,51	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Bytomski Ośrodek Edukacji
 w Bytomiu

 mgr inż. Lucretia Muckiewicz
 (główny księgowy)

2020-05-05
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 Bytomskiego Ośrodka Edukacji
 w Bytomiu

 mgr Piotr Kłuzka
 (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) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat GMINA BYTOM ul. Parkowa 2; BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 243009814			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	318 835,35	290 791,25	
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	318 835,35	290 791,25	
B	Koszty działalności operacyjnej	4 239 690,54	4 648 221,03	
B.I	Amortyzacja	24 438,30	24 887,18	
B.II	Zużycie materiałów i energii	283 279,13	271 900,43	
B.III	Usługi obce	78 385,63	84 630,75	
B.IV	Podatki i opłaty	665,50	922,00	
B.V	Wynagrodzenia	3 059 268,43	3 378 338,26	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	781 070,49	869 216,26	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 583,06	18 326,15	
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)	-3 920 855,19	-4 357 429,78	
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 868,31	3 092,67	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	7 868,31	3 092,67	
E	Pozostałe koszty operacyjne	25,67	0,00	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	25,67	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 913 012,55	-4 354 337,11	
G	Przychody finansowe	260,10	171,50	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	260,10	171,50	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	41,21	
H.I	Odsetki	0,00	41,21	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 912 752,45	-4 354 206,82	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	8,38	495,69	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 912 760,83	-4 354 702,51	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bytomski Ośrodek Edukacji
w Bytomiu

Machulski
mgr inż. *Małgorzata Machulski*
.....
(główny księgowy)

2020-03-16
.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu

Klimza
mgr *Piotr Klimza*
.....
Klimza Piotr

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

B27
Symbol jednostki

1. Nazwa jednostki

1.1. 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 2019

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 |
| 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 |
| 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 |
| 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
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
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	TAK
c) Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

		Stawka
a) 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	TAK	100% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	TAK	100% 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	100% 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	100% 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	100% 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	

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	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	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Księgozbiory
Wartość – stan na początek roku	130 926,55	485 960,00	1 276 108,54	639 193,53	255 555,78	0,00	2 656 817,85	2 872 474,47	0,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	194 676,80	26 933,19	0,00	0,00	0,00	221 609,99	10 046,89	0,00
- aktualizacja									
- przychody		194 676,80	26 933,19				221 609,99	10 046,89	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	28 889,52	0,00	28 889,52	8 710,54	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja					28 889,52		28 889,52	8 710,54	
- inne							0,00		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	130 926,55	680 636,80	1 303 041,73	639 193,53	226 666,26	0,00	2 849 538,32	2 873 810,82	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	130 926,55	0,00	801 266,72	635 200,57	255 555,78	0,00	1 692 023,07	2 872 474,47	0,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00		24 889,35	390,61	0,00		25 279,96	10 046,89	
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy			24 496,57	390,61			24 887,18	10 046,89	
- inne			392,78				392,78	8 710,54	
Zmniejszenia umorzenia									
Umorzenie – stan na koniec roku	130 926,55	0,00	826 156,07	635 591,18	226 666,26	0,00	1 688 413,51	2 873 810,82	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	485 960,00	474 841,82	3 992,96	0,00	0,00	964 794,78	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	680 636,80	476 885,66	3 602,35	0,00	0,00	1 161 124,81	0,00	0,00

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.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	Stan na koniec roku
		Powierzchnia: Wartość:	Wartość:		
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00

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	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia		Stan na koniec roku
		Grundy	Budynki	
1.				0,00
2.				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia		Stan na koniec roku
			Akcje i udziały	Dłużne papiery wartościowe	
1.					0,00
2.					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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	
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	Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
		stan na początek roku	0,00			
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

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

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- 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	
1.	kredyty i pożyczki						0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych						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

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 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 zabezpieczeń.

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 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 majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

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	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	53 354,94	
2.	Nagrody jubileuszowe	24 669,60	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	610,00	
	Ogółem	78 634,54	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.1.

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		

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.

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bytomski Ośrodek Edukacji
w Bytomiu
Michał
mgr inż. **Grzegorz Kowalczyk**

DYREKTOR
Bytomskiego Ośrodka Edukacji
w Bytomiu
Piotr Klimza
mgr **Piotr Klimza**

2020-05-05
data