

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Bytomski Ośrodek Edukacji B27</b>  <b>ul. Żeromskiego 42; 41-902 Bytom</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>243009814</b>		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2020-12-31</i>		Adresat <b>GMINA BYTOM</b>  <b>ul. Parkowa 2; BYTOM</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 161 124,81	1 136 013,19	<b>A. Fundusze</b>	705 063,51	591 023,72
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 059 766,02	5 927 342,04
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 161 124,81	1 136 013,19	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-4 354 702,51	-5 336 318,32
1. Środki trwałe	1 161 124,81	1 136 013,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	680 636,80	680 636,80	2. Strata netto (-)	-4 354 702,51	-5 336 318,32
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	476 885,66	452 164,65	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 602,35	3 211,74	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	518 584,57	595 716,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<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>	518 584,57	595 716,27
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 531,00	33 473,80
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 593,99	32 188,51
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	167 230,94	189 777,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 653,30	299 036,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 100,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	62 523,27	50 726,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	821,64	8. Fundusze specjalne	41 475,34	41 240,06
1. Materiały	0,00	821,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 475,34	41 240,06
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	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	49 126,72	39 036,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 520,25	3,34			
2. Należności od budżetów	995,86	1 182,44			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 261,82	6 283,72			
4. Pozostałe należności	32 348,79	31 567,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	13 396,55	9 982,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 396,55	9 883,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	99,00			
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	885,60			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 223 648,08</b>	<b>1 186 739,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 223 648,08</b>	<b>1 186 739,99</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bytomski Ośrodek Edukacji  
w Bytomiu  
*Izabela Mackiewicz*  
mgr inż. Izabela Mackiewicz

(główny księgowy)

2021-03-24  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Bytomskiego Ośrodka Edukacji  
w Bytomiu  
*Klimka Piotrz*  
mgr inż. Klimka Piotrz  
(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 2020-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>290 791,25</b>	<b>203 798,99</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		290 791,25	203 798,99
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 648 221,03</b>	<b>5 738 746,55</b>
B.I	Amortyzacja		24 887,18	25 111,62
B.II	Zużycie materiałów i energii		271 900,43	412 554,86
B.III	Usługi obce		84 630,75	168 238,18
B.IV	Podatki opłaty		922,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		3 378 338,26	4 059 594,61
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		869 216,26	1 055 031,42
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		18 326,15	18 215,86
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</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-4 357 429,78</b>	<b>-5 534 947,56</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>3 092,67</b>	<b>248 726,42</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		3 092,67	248 726,42
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>560,65</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		0,00	560,65
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-4 354 337,11</b>	<b>-5 286 781,79</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>171,50</b>	<b>30,99</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		171,50	30,99
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>41,21</b>	<b>0,74</b>
H.I	Odsetki		41,21	0,74
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-4 354 206,82</b>	<b>-5 286 751,54</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>495,69</b>	<b>49 566,78</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-4 354 702,51</b>	<b>-5 336 318,32</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bytomski Ośrodek Edukacji  
w Bytomiu  
*Mackiewicz*  
mgr inż. Izabela Mackiewicz

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Bytomskiego Ośrodka Edukacji  
w Bytomiu

*Kilanca Piotr*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Bytomski Ośrodek Edukacji B27 ul. Żeromskiego 42; 41-902 Bytom		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzony na dzień      2020-12-31</b>	Adresat GMINA BYTOM  ul. Parkowa 2; BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 243009814			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 492 788,68</b>	<b>5 059 766,02</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 484 013,48	5 226 859,99	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 262 796,27	5 226 859,99	
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	221 217,21	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)	3 917 036,14	4 359 283,97	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 912 760,83	4 354 702,51	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	4 275,31	4 581,46	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	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	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 059 766,02</b>	<b>5 927 342,04</b>	
III	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 354 702,51</b>	<b>-5 336 318,32</b>	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-4 354 702,51	-5 336 318,32	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	<b>Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>705 063,51</b>	<b>591 023,72</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bytomski Ośrodek Edukacji  
w Bytomiu

*Izabela Mackiewicz*  
mgr inż. Izabela Mackiewicz  
(główny księgowy)

2021-03-24  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Bytomskiego Ośrodka Edukacji  
w Bytomiu

*Piotr Klimza*  
mgr Piotr Klimza  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

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

Centrum realizuje zadania z zakresu kształcenia zawodowego prowadzonego w oparciu o podstawy programowe kształcenia w zawodzie szkolnictwa branżowego i programy nauczania zawodu, zatwierdzone przez dyrektorów szkół, dla których organem prowadzącym jest Miasto Bytom, a także inne zadania zlecone przez organ prowadzący.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

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:

	TAK
a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000 zł z jednostka zalicza bezpośrednio w koszty 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 odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
b) 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
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) 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

B27

Symbol jednostki

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 użytkowania	NIE
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	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 użytkowania	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	NIE
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	NIE	

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	Księgizbiory
Wartość – stan na początek roku	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	
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 778,97	0,00
- aktualizacja									
- przychody								121 778,97	
- przemieszczenie (między grupami)									
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	1 801,64	0,00	0,00	1 801,64	72 097,27	0,00
- zbycie									
- likwidacja				1 801,64			1 801,64	72 097,27	
- inne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	130 926,55	680 636,80	1 303 041,73	637 391,89	226 666,26	0,00	2 847 736,68	2 923 492,52	0,00
Umorzenie – stan na początek 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
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	24 721,01	390,61	0,00	0,00	25 111,62	121 778,97	0,00
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy			24 721,01	390,61			25 111,62	121 778,97	
- inne									
Zmniejszenie umorzenia				1 801,64			1 801,64	72 097,27	
Umorzenie – stan na koniec roku	130 926,55	0,00	850 877,08	634 180,15	226 666,26	0,00	1 711 723,49	2 923 492,52	0,00
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	680 636,80	476 885,66	3 602,35	0,00	0,00	1 161 124,81	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	680 636,80	452 164,65	3 211,74	0,00	0,00	1 136 013,19	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		Stan na początek roku		Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku	
		Powierzchnia: Wartość:		Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1.									0,00
2.									0,00
3.									0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub niemiarzanych 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 zwiększenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty			0,00
2.	Budynki			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	Stan na koniec roku
1.	Akcje 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 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	Zwiększenia	zmniejszenia	Zwiększenia	obrotowego
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 społecznych i						0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności						0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku		Stan na koniec roku	
		Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
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

udział 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 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	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>			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 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	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 form 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	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00



1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota 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:		885,60
	- opłacone z góry czynsze		885,60
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
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	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	45 528,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	47 271,79	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	916,56	
	Ogółem	93 716,35	

1.16. Inne informacje

2. 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		

...a i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o natury, ryczałnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	244 933,58	odszkodowanie za zalanie - 1 499,96 odszkodowanie za pożar - 243 433,62
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	195 609,85	wydatki związane z zakupami w ramach otrzymanego odszkodowania

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.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu	4 619,55	
2.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	<b>Ogółem</b>	<b>4 619,55</b>	

3.2 Inne

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Bytomski w Sztuce Edukacji  
w Sztuce Edukacji  
*Chodowid*  
mgr inż. Izabela Machelnicz  
.....  
Główny księgowy

**DYREKTOR**  
Bytomskiego Centrum Edukacji  
w Sztuce Edukacji  
*Staszczyk*  
mgr inż. Piotr Klimza  
Dyrektor

20-04-2021  
data