| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Bilans | Adresat |
| :---: | :---: | :---: |
| Przedszkole z Oddzialami Integracyinymi nr 39 w Rybniku | jednostki budżetowej | Prezydent Miasta Rybnika |
| Osiedle Południe 20 | lub samorzadowego zakładu | 44-200 Rybnik |
| 44-253 Rybnik | budżetowego sporzadzony | ul. Bolestawa Chrobrego 2 |
| Numer indentyfikacyjny REGON | na dzień 31.12.2021 |  |


| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| :---: | :---: | :---: |
| A. Aktywa trwale | 1837373,89 | 1756257,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwale | 1837373,89 | 1756257,00 |
| 1. Środki trwale | 1837 373,89 | 1756257,00 |
| 1.1. Grunty | 61 152,00 | 61152,00 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące wiasność jednostki samorzadu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1615888,65 | 1561296,51 |
| 1.3. Urzadzenia techniczne i maszyny | 19329,57 | 15 398,13 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 141 003,67 | 118 410,36 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Dlugoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udzialy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne diugoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 20 570,99 | 29 276,52 |
| I. Zapasy | 4734,89 | 11901,46 |
| 1. Materialy | 4734,89 | 11901,46 |
| 2. Pótprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 13 199,50 | 10140,50 |
| 1. Należności $z$ tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytulu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 13 199,50 | 10 140,50 |
| 5. Rozliczenia $z$ tytułu środków na wydatki budżetowe iz tytulu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2636,60 | 7234,56 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 636,60 | 7234,56 |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne ṡrodki 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 | 1857 944,88 | 1785533,52 |



I ZASTEPCA
Głównego K CUW y Rybniku


2022-03-11
rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku
KIEROWNIK
DZIALU ADMINISTRACYJNEGO
mgr Dororan Kierk ednowstkika

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat |
| :---: | :---: | :---: |
| Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr 39 w Rybniku |  | Prezydent Miasta Rybnika |
| Osiedle Południe 20 |  | 44-200 Rybnik |
| 44-253 Rybnik |  |  |
| Numer indentyfikacyjny REGON 241795560 |  |  |


|  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| :---: | :---: | :---: |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 101 168,06 | 140339,19 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 101 168,06 | 140339,19 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2372 128,27 | 2729 134,05 |
| I. Amortyzacja | 80 681,32 | 81 116,89 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 189 048,33 | 273 686,36 |
| III. Usługi obce | 30 151,64 | 48 495,33 |
| IV. Podatki i opłaty | 1435,80 | 1850,40 |
| V. Wynagrodzenia | 1658279,98 | 1857895,39 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 410 715,30 | 464345,21 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1815,90 | 1744,47 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -2 270 960,21 | -2 588794,86 |
| D. Pozostale przychody operacyjne | 91404,77 | 3 948,89 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 91404,77 | 3 948,89 |
| E. Pozostare koszty operacyjne | 6147,76 | 0,00 |
| 1. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostale koszty operacyjne | 6147,76 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 185 703,20 | -2 584845,97 |
| G. Przychody finansowe | 169,92 | 152,73 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 169,92 | 152,73 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 154,72 | 150,22 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 154,72 | 150,22 |
| 1. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 185688,00 | -2 584843,46 |
| 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) | -2 185 688,00 | -2 584843,46 |



> Główny księgowy
rok, miesiąc, dzień
Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <br> Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr <br> 39 w Rybniku | Zestawienie zmian w funduszu jednostki |
| :--- | :--- | :--- |
| Osiedle Południe 20 | Prezydent Miasta Rybnika |
| 44-253 Rybnik |  |


| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| :---: | :---: | :---: |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 3802 960,06 | 3838592,34 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2263 181,55 | 2623 723,94 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2223 181,56 | 2623 723,94 |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1. 4. Środki na inwestycje | 39 999,99 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1. 10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2227 549,27 | 2333037,59 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 2058 178,52 | 2185688,00 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 106793,66 | 147 349,59 |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje | 39 999,99 | 0,00 |
| 2. 5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. 9. Inne zmniejszenia | 22 577,10 | 0,00 |
| III. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3838592,34 | 4129 278,69 |
| IIII. Wynik finansowy netto za rok bieżący ( + ,-) | -2 185688,00 | -2 584843,46 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -2 185688,00 | -2 584843,46 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 1652 904,34 | 1544 435,23 |



## ZALACZNIK Nr 12

## INFORMACJA DODATKOWA

| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| :---: | :---: |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr 39 w Rybniku |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | Rybnik |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | Osiedle Południe 20, 44-253 Rybnik |
| 1.4 | podstawowy przedmiot dzialalności jednostki |
|  | Działalność oświatowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  | 01.01.2021-31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
|  | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. <br> 1) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytulu trwalej utraty wartość, na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. <br> 2) Środki trwale $w$ budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających $w$ bezpośrednim związku $z$ ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym nie podlegający odliczeniu podatek Vat), pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytulu trwalej utraty wartości. <br> 3) Materialy - według cen nabycia. W przypadku ich wystąpienia przyjmowane są na magazyn w cenie zakupu brutto <br> 4) Należności - w kwocie do zaplaty. <br> 5) Zobowiązania - w kwocie do zaplaty. <br> 6) Zobowiązania i należności wyrażone w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. <br> 7) Kapitaly (fundusze) wiasne oraz pozostale aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej. <br> 8) Rozliczenia $z$ tytulu środków na wydatki i $z$ dochodów budżetowych - wg wartości księgowej. <br> II. Ewidencja środków trwalych, pozostalych środków trwalych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia. <br> 1) Środki trwale ewidencjonowane są wartościowo w księdze glównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwalych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych. Dla potrzeb ujmowania $w$ księgach składników majątku przyjęto następujące ustalenia: składniki majątku o wartości początkowej od 10000,00 zł, zalicza się do środków trwalych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowy od osób prawnych. Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwalych o wartości od 10000,00 zł, podwyższają wartość początkową środków trwałych. |

2) Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł sa całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Pomoce dydaktyczne o wartości początkowej od 3500,00 ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i umarzane całkowicie w momencie przyjęcia do użytkowania
3) Zgodnie z odrębnymi przepisami zbiory biblioteczne bez wzgledu na wartość poczatkowa zalicza się do księgozbioru i wprowadza się do ewidencji tych aktywów. Od tego rodzaju składników majatku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w wysokości $100 \%$ ich wartości w momencie ich oddania do używania.
4) Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza $3500 \mathrm{zł}$ i nie jest mniejsza od $250,00 \mathrm{zf}$ (meble od 0,01 zł) są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia i są objęte ewidencja poza księgową.
5) Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczajacej wartość ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 10000,00 z Wartości niematerialne i prawne sa ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg wartości, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji-zasady Wartore rzyjęcia do używania

## III. Umorzenie i amortyzacja środków trwalych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego
umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane sa w pełnej wartości w momencie przyjẹcia ich do użytkowania.
V. Uproszczenia

W ramch wprowadzonych uproszczeń nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1\% sumy bilansowej.

## V. Odpisy aktualizujące należnośc

Odpisu aktualizującego należności dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentów i sytuacji poszczególnych kontrahentów Odpisy aktualizujace należności obejmuja zarówno należności główne, jak i odsetkowe - zwiazzane ze zwłoke w zapłacie naleznosci głownych. Wysokosc odpisu aktualizacyjnego dla oszczególnych kontrahentów należności wylicza się procentowym współczynnikiem nieściagalnosci. Wspớczynnik ustalony jest w wysokosci 100\% da nalezności głównychi odsetek. Odpis aktualizujacy pozostaje tak długo w księgach jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, jeżeli uprzednio dokonane odpisy okazują się zbędne to nie póżniej niż na dzień bilansowy należy je odpowiednio skorygować, doprowadzając stan należności do ich realnej wartości.

## VI. Zasady prowadzenia ksiag rachunkowych

1) Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
2) W jednostce został przyjęty wykaz kont syntetycznych wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorzadu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibe poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w jednostce lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majatkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w ksiegach rachunkowych budżetu jednostki.
3) Konta analityczne budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.
a) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, pozycji paragrafów oraz ujęcie operacji gospodarczych także wg kontrahentów, zadań i sposobu finansowania.
b) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych- podatek VAT.

|  | 4) Księga główna prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny. <br> 5) Ewidencja pomocnicza prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi glównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje. <br> 6) Konta pozabilansowe pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny. <br> VII. Systemy informatyczne <br> 1) Księgi rachunkowe jednostek objętych wspólną obsługą finansowo-księgową w CUW prowadzone są techniką komputerowa. <br> 2) Księgi rachunkowe prowadzone sa w Centrum Usług Wspólnych w Rybniku za wyjątkiem ewidencji dodatkowej- pomocniczej (ilościowej) pozostalych środków trwałych, ewidencji księgozbiorów, ewidencji magazynowej i ewidencji analitycznej w zakresie rozrachunków z tytułu pobierania i rozliczania oplat za świadczenia jednostki tytulem oplat za żywienie i pobyt, które prowadzone są w siedzibie obsługiwanej jednostki. <br> 3) Rejestry VAT zakupu i sprzedaży są przechowywane w siedzibie CUW. <br> VIII. Ochrona danych i zbiorów księgowych. <br> 1) Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach CUW. Dane placowe zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach CUW, znajdujących się w strzeżonych budynkach CUW. Dane księgowe zgodnie z umową zabezpieczane są na serwerach firmy Vulcan <br> 2) Dzienniki oraz zestawienia obrotów i sald są drukowane po zamknięciu miesiąca lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach wokreślonym miejscu na dysku. Na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie calego roku obrotowego. <br> IX. Przechowywanie zbiorów księgowych. <br> 1) Trwalemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja placowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzielo i zlecenia), przechowywane sa przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzielo i zlecenia). <br> 2) Okresowemu przechowywaniu podlegają: <br> a) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotycza, <br> b) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od uplywu terminu ich obowiązywania, <br> c) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach. <br> X. Budowa ksiag rachunkowych. <br> 1) Księgi rachunkowe jednostki obejmuja: <br> a) dzienniki odrębne dla każdego rachunku bankowego przypisanego do jednostki, które łączą się w jeden dziennik zbiorczy <br> b) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), <br> c) zestawienie obrotów i sald kont księgi glównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych, <br> d) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). |
| :---: | :---: |
| 5. | inne informacje |
|  | Brak |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmuja w szczególności: |
| 1. |  |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwalych, 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 tytulów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |



| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |  |  |  |  |  |  |  |
| :---: | :---: | :---: | :---: | :---: | :---: | :---: | :---: | :---: |
|  | Nie dotyczy |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  Trest <br> Lp. (nr dzialki, nazwa) |  | Wyszczegolnienie | Stan na poczatek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |  | Stan na koniec roku obrotowego $(4+5-6)$ |  |
|  |  |  | zwiększenia |  | zmniejszenia |  |  |
|  | 1 | 2 |  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  |
|  | 1. |  | Powierchnia ( $\mathrm{m}^{2}$ ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  | Wartost (z) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 2. |  | Powierchnia ( $\mathrm{m}^{2}$ ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  | Warost (z) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę ṡrodków trwalych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytulu umów leasingu |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Nie dotyczy |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Lp. | Wyszczegolnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |  | Stan na koniec <br> roku obrotowego <br> (3+4-5) |  |  |
|  |  |  |  | zwiększenia | zmniejszenia |  |  |  |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  |  |
|  | 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | 2. | Budynki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Nie dotyczy |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Lp. | Wyszczegolnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwieqkszenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |  |
|  | 1. | Akcje i udzialy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 2. | Dlużne papiery wartostiowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 pożyczek zagrożonych) |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Lp. | Grupa nalė̇nosci | Stan na | Zmiany stanu | pisow w ciagu roku | brotowego | Stan na |  |
|  |  | Wg ukladu w bilansie | poczatek roku obrotowego | zwiększenia | wykorystanie | rozwiqzanie | koniec roku obrotowego |  |
|  | 1 | 2 |  | 4 | 5 | 6 | 7 |  |
|  | 1. | B.II.4. Pozostale należności | 3443,86 | 150,22 | 0,00 | 0,00 | 3 594,08 |  |




I ZASTEPCA
Gtownego Rofegowego
CUW w pybniku
mgr AlinalRichter
(główny księgowy)

2022-03-11
(rok, miesiąc, dzień)
Z up. Dyrektora CUW w Rybniku
KIEROWNIK
DZIALU ADMINISTRACYJNEGO
mgr Dorde Uurawska (kierownik jednostki)

