

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 23 B55</b> <b>ul. Wojciechowskiego 6; 41-933 Bytom</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>000723187</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: <b>2021-12-31</b>		Adresat <b>PREZYDENT MIASTA</b>  <b>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>	1 708 335,49	1 674 651,29	<b>A. Fundusze</b>	1 382 053,57	1 350 610,35
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 638 104,57	5 750 518,42
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 708 335,49	1 674 651,29	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-4 256 051,00	-4 399 908,07
1. Środki trwałe	1 708 335,49	1 674 651,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	471 560,00	471 560,00	2. Strata netto (-)	-4 256 051,00	-4 399 908,07
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	1 236 775,49	1 203 091,29	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<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>	491 094,30	468 248,62
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>	491 094,30	468 248,62
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 055,67	21 672,38
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 366,00	35 417,04
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	189 691,36	182 764,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167 251,23	165 366,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	528,28
<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>	164 812,38	144 207,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	86 730,04	62 499,62
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86 730,04	62 499,62
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>	142 641,58	139 709,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	142 641,58	139 709,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	22 170,80	4 498,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 170,80	4 498,21			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 873 147,87</b>	<b>1 818 858,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 873 147,87</b>	<b>1 818 858,97</b>

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
2022-04-27  
Główny księgowy

2022-04-27  
(rok-miesiąc-dzień)

28. 04. 2022  
DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 23  
mgr Izabella Pakula

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha  
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 B55 ul. Wojciechowskiego 6; 41-933 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA  BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 000723187			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>43 485,32</b>	<b>83 074,00</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	43 485,32	83 074,00	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 321 696,75</b>	<b>4 488 490,20</b>	
B.I	Amortyzacja	53 684,20	53 684,20	
B.II	Zużycie materiałów i energii	240 428,78	353 052,46	
B.III	Usługi obce	25 236,13	22 798,93	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	3 229 377,60	3 291 641,32	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	768 814,04	763 613,29	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 156,00	3 700,00	
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>-4 278 211,43</b>	<b>-4 405 416,20</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>664,82</b>	<b>1 917,97</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	664,82	1 917,97	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 277 546,61</b>	<b>-4 403 498,23</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>21 575,01</b>	<b>5 448,51</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	21 575,01	5 448,51	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 255 971,60</b>	<b>-4 398 049,72</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>79,40</b>	<b>1 858,35</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 256 051,00</b>	<b>-4 399 908,07</b>	

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

(główny księgowy)

2022-04-27

(rok-miesiąc-dzień)

28. 04. 2022  
DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 23  
młr Izabela Pakula

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 B55 ul. Wojciechowskiego 6; 41-933 Bytom		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat PREZYDENT MIASTA	
Numer identyfikacyjny REGON 000723187		sporządzony na dzień      2021-12-31		BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 210 086,44</b>		<b>5 638 104,57</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 202 099,96		4 467 369,72	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 202 099,96		4 447 369,72	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00		20 000,00	
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)	3 774 081,83		4 354 955,87	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 728 517,36		4 256 051,00	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	45 564,47		78 904,87	
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		20 000,00	
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)	5 638 104,57		5 750 518,42	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 256 051,00		-4 399 908,07	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-4 256 051,00		-4 399 908,07	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	1 382 053,57		1 350 610,35	

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu

Barbara Talar

(główny księgowy)

2022-04-27  
(rok-miesiąc-dzień)

28.04.2022  
DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 23  
mgr Izabela Pakula

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Płowucha

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.
- 1.1. **Nazwa jednostki**  
Szkoła Podstawaowa nr 23 w Bytomiu
- 1.2. **Siedziba jednostki**  
ul.Wojciechowskiego 6, 41-933 Bytom
- 1.3. **Adres jednostki**  
ul.Wojciechowskiego 6, 41-933 Bytom
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**  
prowadzenie działalności oświatowej - edukacja przedszkolna
2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**  
ROK 2021
3. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**  
*nie dotyczy*
4. **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

B55  
Symbol jednostki

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 10 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 0,00 zł a niższej niż 10.000 zł, o okresie użytkowania dłuższym niż rok 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	TAK
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	NIE
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, lwg 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:

a)		Stawka
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	NIE	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	NIE	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	NIE	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	NIE	0% 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	Zbiory biblioteczne
<b>Wartość – stan na początek roku</b>	28 032,92	471 560,00	2 147 367,97	4 819,00			2 623 746,97	668 853,12	165 962,01
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	744,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 949,55	40 337,93
- aktualizacja							0,00		
- przychody	744,00		20 000,00				20 000,00	12 949,55	40 337,93
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 391,62	42 218,98
- zbycie							0,00		
- likwidacja							0,00	7 391,62	42 218,98
- inne							0,00		
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	28 776,92	471 560,00	2 167 367,97	4 819,00	0,00	0,00	2 643 746,97	674 411,05	164 080,96
<b>Umorzenie – stan na początek roku</b>	28 032,92		910 592,48	4 819,00			915 411,48	668 853,12	165 962,01
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	744,00	0,00	53 684,20	0,00	0,00	0,00	53 684,20	12 949,55	40 337,93
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy			53 684,20				53 684,20		
- inne (jednorazowe umorzenie)	744,00						0,00	12 949,55	40 337,93
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>							0,00	7 391,62	42 218,98
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	28 776,92	0,00	964 276,68	4 819,00	0,00	0,00	969 095,68	674 411,05	164 080,96
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	0,00	471 560,00	1 236 775,49	0,00	0,00	0,00	1 708 335,49	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	471 560,00	1 203 091,29	0,00	0,00	0,00	1 674 651,29	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	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
2.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
3.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	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	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
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 początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 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
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych 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)								
	<b>Ogółem</b>	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		
	<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:		
	- 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		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	54 657,48	
2.	Nagrody jubileuszowe	70 217,34	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	9 214,69	
	<b>Ogółem</b>	<b>134 089,51</b>	

1.16. Inne informacje

2.  
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

*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		
2.	Inne (dotacje, środki unijne)		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	

3.2 Inne

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
.....  
Główny księgowy

26-04-2022r.  
data

28. 04. 2022  
DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 23  
mgr Izabela Pakula

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych w Bytomiu  
Kinga Piowucha  
.....  
Dyrektor