

## Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2023

Adresat  
PREZYDENT MIASTA  
BYTOMNazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
B54 Szkoła Podstawowa  
nr 21 im. Józefa Lompy  
ul. Worpie 14-16, 41-906  
Bytom

000723170

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 002 084.16</b>	<b>3 865 951.39</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 529 581.60</b>	<b>3 296 218.18</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	9 082 953.61	9 502 424.61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 002 084.16	3 865 951.39	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 553 372.01	-6 206 206.43
1. Środki trwałe	4 002 084.16	3 865 951.39	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	443 680.00	443 680.00	2. Strata netto (-)	-5 553 372.01	-6 206 206.43
1.1.1 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	3 558 404.16	3 422 271.39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>561 325.40</b>	<b>679 330.82</b>
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	561 325.40	679 330.82
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 808.12	30 168.61
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 247.04	56 814.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	225 917.59	274 681.15
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	187 910.67	206 563.70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	637.18	1 505.75
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	33.51	35.73
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>88 822.84</b>	<b>109 597.61</b>	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	88 771.29	109 561.88
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 771.29	109 561.88
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	32 902.00	10 530.00			
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	32 902.00	10 530.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>55 920.84</b>	<b>99 067.61</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 920.84	99 067.61			
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>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>4 090 907.00</b>	<b>3 975 549.00</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>4 090 907.00</b>	<b>3 975 549.00</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Elżbieta Gacek  
(główny księgowy)  
mgr Elżbieta Gacek

2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

**Urząd Miejski w Bytomiu**  
Wydział Księgowości Budżetu i Wydatków Urzędu  
wpt. 20. MAR. 2024  
L.dz. .... zał. ....  
podpis .....

**DYREKTOR SZKOŁY**  
Zdzisław Kawka  
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 2023-12-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA  
BYTOMNazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
B54 Szkoła Podstawowa nr 21 im. Józefa  
Lompy  
ul. Worpie 14-16, 41-906 Bytom  
000723170  
Numer identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>108 550.50</b>	<b>123 521.71</b>
I. 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	108 550.50	123 521.71
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 686 485.44</b>	<b>6 365 448.94</b>
I. Amortyzacja	129 179.79	136 132.77
II. Zużycie materiałów i energii	669 536.77	582 315.78
III. Usługi obce	69 817.81	217 405.00
IV. Podatki i opłaty	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	3 875 850.63	4 354 630.99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	933 304.47	1 065 597.44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 795.97	9 366.96
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 577 934.94</b>	<b>-6 241 927.23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26 640.00</b>	<b>35 147.96</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	26 640.00	35 147.96
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 551 294.94</b>	<b>-6 206 779.27</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>510.69</b>	<b>578.49</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	510.69	578.49
III. Inne	0.00	0.00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	0.00	0.00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 550 784.25</b>	<b>-6 206 200.78</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>2 587.76</b>	<b>5.65</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 553 372.01</b>	<b>-6 206 206.43</b>

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Elżbieta Guc  
mgr Elżbieta Guc2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Miejski w Bytomiu  
Wydział Księgowości Budżetu i Wydatków Urzędu

wpl. 2 0. MAR. 2024

L.dz. .... zał. ....  
podpis .....

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY  
mgr Krzysztof Kawka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
B54 Szkoła Podstawowa nr 21  
im. Józefa Lompy  
ul. Worpie 14-16, 41-906  
Bytom

000723170  
Numer identyfikacyjny REGON

41-906 Bytom-Karb, ul. Worpie 14-16  
Tel./Fax 281-29-46, Id. 000723170  
NIP 626-26-26-732

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień: 2023-12-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA  
BYTOM

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 968 985.57</b>	<b>9 082 953.61</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>5 825 984.01</b>	<b>6 096 493.05</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 547 865.01	6 096 493.05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje	78 859.00	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	199 260.00	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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 712 015.97</b>	<b>5 677 022.05</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	5 524 606.47	5 553 372.01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	108 550.50	123 628.70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	78 859.00	0.00
2.5. Aktualizacja wyceny 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	0.00	21.34
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 082 953.61</b>	<b>9 502 424.61</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 553 372.01</b>	<b>-6 206 206.43</b>
1. zysk netto	0.00	0.00
2. strata netto	-5 553 372.01	-6 206 206.43
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 529 581.60</b>	<b>3 296 218.18</b>

(główny księgowy)

2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Elżbieta Gacek  
mgr Elżbieta Gacek

**DYREKTOR SZKOŁY**  
mgr Krzysztof Kawka



INFORMACJA DODATKOWA

B 54  
Symbol jednostki



I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki
- 1.1. Szkoła Podstawowa nr 21 im. Józefa Lompy
- 1.2. Siedziba jednostki  
ul. Worpie 14-16  
41-906 Bytom
- 1.3. Adres jednostki  
ul Worpie 14-16  
41-906 Bytom
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowy przedmiot działalności szkoły to kształcenie dzieci i młodzieży. Obejmuje edukację na poziomie podstawowym zapewniającą uczniom zdobycie umiejętności w zakresie czytania, pisanie, liczenia oraz podstawowych umiejętności wiedzy w zakresie takich przedmiotów jak język polski, język nowożytny, matematyka, historia, wiedza o społeczeństwie, przyroda, fizyka, chemia, geografia, biologia, plastyka, muzyka, technika, informatyka, edukacja dla bezpieczeństwa i wychowanie fizyczne. Edukacja w zakresie szkoły podstawowej jest obowiązkowa. Szkoła udziela także pomocy psychologicznej i pedagogicznej, sprawuje opiekę nad uczniami podczas zajęć na terenie szkoły i poza nią, umożliwia rozwijanie umiejętności i zainteresowania w ramach zajęć pozalekcyjnych. Szkoła zapewnia uczniom pomoc materialną, promuje zdrowy tryb życia, upowszechnia wiedzę o bezpieczeństwie, kształtuje właściwe postawy i wartości w przyszłym życiu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2023

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)

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 1 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 1 001,00 zł a niższej niż 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania	TAK
d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu	TAK

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a)	książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
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	TAK
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 podopocząwszy 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 podopocząwszy 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	30% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	50% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	75% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	100% wartości należności
b)	dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	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	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	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	100% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	100% wartości należności
7.	Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK

5. Inne informacje

w jednostce nie wystąpiły zdarzenia między dniem bilansowym a dniem sporządzenia finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

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. Budynek, 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
Wartość – stan na początek roku	70 074,11	443 680,00	5 445 310,96	77 643,75			5 966 634,71	1 322 333,20	122 791,47
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 630,00	41 971,52
- aktualizacja								0,00	
- przychody								0,00	
- przemieszczenie (między grupami)								0,00	
Zmniejszenia wartości początkowej:	6 169,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 630,00	41 971,52
- zbycie								0,00	
- likwidacja	6 169,50							0,00	
- inne								0,00	
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	63 904,61	443 680,00	5 445 310,96	77 643,75	0,00	0,00	5 966 634,71	1 273 144,67	138 193,16
Umorzenie – stan na początek roku	70 074,11		1 886 906,80	77 643,75			1 964 550,55	1 322 333,20	122 791,47
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:		0,00	136 132,77	0,00	0,00	0,00	136 132,77	20 630,00	41 971,52
- aktualizacja								0,00	
- amortyzacja za rok obrotowy			136 132,77				136 132,77		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	20 630,00	41 971,52
Zmniejszenia umorzenia	6 169,50						0,00	69 818,53	26 569,83
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	63 904,61	0,00	2 023 039,57	77 643,75	0,00	0,00	2 100 683,32	1 273 144,67	138 193,16
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	443 680,00	3 558 404,16	0,00	0,00	0,00	4 002 084,16	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	443 680,00	3 422 271,39	0,00	0,00	0,00	3 865 951,39	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	nie posiada	
2.	Budynki	nie posiada	
3.	Dobra kultury	ni posiada	

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 wieczystie.

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	zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:					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 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	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 obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	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		Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	wykorzystanie w ciągu roku	zwiększenia	
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>

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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		
		stan na						
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00
7.	pozostałe							0,00
	<b>Razem</b>	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 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

- 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		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	68 203,14	
2.	Nagrody jubileuszowe	117 372,96	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	2 000,00	
	Ogółem	187 576,10	

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 obrotowym		

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 pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu (zad. "99")		
2.	Fundusz Pomocy (zad "93" i "94")	232 596,45	wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi, wyposażenie sal lekcyjnych zakup pomocy dydaktycznej, zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów pochodzących z Ukrainy
3.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	232 596,45	

3.2 Inne

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Halina Ceb*  
mgr Elżbieta Gacek  
Główny księgowy

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21**  
Bytom 25.03.2024  
data: 25.03.2024  
41-906 Bytom, ul. Worpie 14-16  
Tel./Fax 281-29-46, Id. 000723170  
NIP 626-26-26-732

**DYREKTOR SZKOŁY**  
*Wojciech Kowalski*  
mgr Wojciech Kowalski  
Dyrektor

