

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 865 951.39	3 729 818.62	A Fundusze	3 296 218.18	2 810 737.36
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	9 502 424.61	10 399 837.41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 865 951.39	3 729 818.62	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 206 206.43	-7 589 100.05
1. Środki trwałe	3 865 951.39	3 729 818.62	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	443 680.00	443 680.00	2. Strata netto (-)	-6 206 206.43	-7 589 100.05
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	3 422 271.39	3 286 138.62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	679 330.82	1 129 220.80
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	679 330.82	1 129 220.80
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 168.61	34 007.09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	56 814.00	87 590.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	274 681.15	522 974.25
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	206 563.70	272 711.06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 505.75	1 798.86
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	35.73	37.81
B. Aktywa obrotowe	109 597.61	210 139.54	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	109 561.88	210 101.73
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109 561.88	210 101.73
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	10 530.00	22 233.00			
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	10 530.00	22 233.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 067.61	187 906.54			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	99 067.61	187 906.54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	3 975 549.00	3 939 958.16	SUMA PASYWÓW	3 975 549.00	3 939 958.16

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej B54 Szkoła Podstawowa nr 21 im. Józefa Lompy ul. Worpie 14-16, 41-906 Bytom 000723170 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		123 521.71		154 442.96	
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		123 521.71		154 442.96	
B. Koszty działalności operacyjnej		6 365 448.94		7 773 115.23	
I. Amortyzacja		136 132.77		136 132.77	
II. Zużycie materiałów i energii		582 315.78		652 742.50	
III. Usługi obce		217 405.00		130 866.89	
IV. Podatki i opłaty		0.00		0.00	
V. Wynagrodzenia		4 354 630.99		5 473 989.70	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 065 597.44		1 369 523.77	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 366.96		9 859.60	
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)		-6 241 927.23		-7 618 672.27	
D. Pozostałe przychody operacyjne		35 147.96		32 600.11	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00		0.00	
II. Dotacje		0.00		0.00	
III. Inne przychody operacyjne		35 147.96		32 600.11	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00		0.00	
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	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 206 779.27		-7 586 072.16	
G. Przychody finansowe		578.49		553.14	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00		0.00	
II. Odsetki		578.49		553.14	
III. Inne		0.00		0.00	
H. Koszty finansowe		0.00		3 239.00	
I. Odsetki		0.00		0.00	
II. Inne		0.00		3 239.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 206 200.78		-7 588 758.02	
J. Podatek dochodowy		0.00		0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		5.65		342.03	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 206 206.43		-7 589 100.05	

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Elżbieta Gacek
(główny księgowy)

2025-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(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		SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21 <i>im. J. Lompy</i> 41-906 Bytom-Karb, ul. Worpie 14-16 Tel./Fax 201-29-410, 18-61-20-140 NIP 626-26-26-732 Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2024-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			9 082 953.61	9 502 424.61	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			6 096 493.05	7 259 020.08	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			6 096 493.05	7 259 020.08	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje			0.00	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			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)			5 677 022.05	6 361 607.28	
2.1. Strata za rok ubiegły			5 553 372.01	6 206 206.43	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			123 628.70	155 171.76	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0.00	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			21.34	229.09	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			9 502 424.61	10 399 837.41	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-6 206 206.43	-7 589 100.05	
1. zysk netto			0.00	0.00	
2. strata netto			-6 206 206.43	-7 589 100.05	
3. nadwyżka środków obrotowych			0.00	0.00	
IV. Fundusz (II+,-III)			3 296 218.18	2 810 737.36	

(główny księgowy)

2025-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Gacek
mgr Elżbieta GacekDYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Kawka
mgr Krzysztof Kawka

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2024 r.

Inwentaryzację składników majątku i sald dokonano następująco:

1. *środków pieniężnych oraz druków ścisłego zarachowania w kasie* na dzień 31.12.2024

Inwentaryzacji dokonano metodą spisu z natury.

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2024.*~~

2. *środków pieniężnych na rachunkach bankowych* na dzień 31.12.2024

Salda kont rachunków bankowych zinwentaryzowano poprzez uzyskanie z banku potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach stanu tych rachunków.

Różnic nie stwierdzono.

3. *w zakresie inwentaryzacji sald kont rozrachunkowych:*

~~— uzyskano od kontrahentów potwierdzenia prawidłowości wykazanych w księgach stanów należności na dzień, zgodnie z przepisami art. 26 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) (konta,) jako nie stanowiących rozrachunków publicznoprawnych.~~

— dokonano na dzień 31.12.2024 porównania danych ksiąg rachunkowych należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych oraz zobowiązań z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości (konta 201, 221, 222, 223, 225, 229, 231, 234, 240).

4. *w zakresie inwentaryzacji materiałów:*

Inwentaryzację przeprowadzono metodą spisu z natury na dzień 31.12.2024

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2024.*~~

~~Nie przeprowadzono inwentaryzacji metodą spisu z natury, gdyż poprzednia inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień, a termin następnej wyznaczono na dzień w związku z tym dokonano porównania danych księgowych z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald na dzień 31.12.2024 r.*~~

5. *w zakresie środków trwałych i pozostałych środków trwałych:*

~~Przeprowadzono inwentaryzację metodą spisu z natury na dzień 31.12.2024*~~

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice i rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2024.*~~

Nie przeprowadzono inwentaryzacji metodą spisu z natury, gdyż poprzednia inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień 31.12.2023, a termin następnej wyznaczono na dzień 31.12.2027 w związku z tym dokonano porównania danych księgowych z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald na dzień 31.12.2024 r.*

Przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, zatem zgodnie z przepisami art. 26 ust. 1 pkt. 3 wyżej cytowanej ustawy, dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald (konta)*

6. *w zakresie konta 014 – Zbiory biblioteczne:*

Zbiory biblioteczne zostały zinwentaryzowane na dzień 31.12.2023 metodą SCOTRUM *

Dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz dokonano weryfikacji realnej wartości tych sald na 31 grudnia 2024 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.*

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2024.*~~

7. *w zakresie wartości niematerialnych i prawnych:*

Dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz dokonano weryfikacji realnej wartości tych sald na 31 grudnia 2024 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2024.*~~

8. *w zakresie pozostałych sald kont aktywów i pasywów:*

Sporządzono protokół weryfikacji pozostałych sald kont aktywów i pasywów na 31 grudnia 2024 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości, a wyniki inwentaryzacji udokumentowano protokołem.

* niewłaściwie skreślić
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Elżbieta Gacek
Główny księgowy

18.03.2025
data

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Krzysztof Kawka
Dyrektor jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- | | |
|------|----------------------------------|
| 1. | Nazwa jednostki |
| 1.1. | Szkola Podstawowa |
| 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 |

Podstawowy przedmiot działalności szkoły to kształcenie dzieci i młodzieży. Obejmuje edukację na poziomie podstawowym zapewniającą uczniom zdobycie umiejętności w zakresie czytania, pisania, liczenia oraz podstawowych umiejętności wiedzy w zakresie takich przedmiotów jak język polski, język nowożytny, matematyka, historia, wiedza o społeczeństwie, przyroda, fizyka, chemia, geografia, plastyka, biologia, 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 2024
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 umówowania 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 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	TAK
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	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 używania	TAK
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie	NIE
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - *nie dotyczy jednostek budżetowych*

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

a)	Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK
b)	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową	TAK
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK

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

		Stawka
a)	dla należności przeterminowanych	
	powyżej 1 miesiąca	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 wystarczy lub jedynie wystarczy 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 sprawozdania 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. 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
Wartość – stan na początek roku	63 904,61	443 680,00	5 445 310,96	77 643,75			5 966 634,71	1 273 144,67	138 193,16
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		27 342,63	33 503,48
- aktualizacja								0,00	
- przychody								0,00	
- przemieszczenie (między grupami)								0,00	
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		27 342,63	33 503,48
- zbycie								13 623,88	0,00
- likwidacja								13 623,88	
- 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	1 286 863,42	171 696,64
Umorzenie – stan na początek roku	63 904,61		2 023 039,57	77 643,75			2 100 683,32	1 273 144,67	138 193,16
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:		0,00	136 132,77	0,00	0,00		136 132,77	27 342,63	33 503,48
- aktualizacja								0,00	
- amortyzacja za rok obrotowy			136 132,77				136 132,77		
- inne (jednorazowe umorzenie)							0,00	27 342,63	33 503,48
Zmniejszenia umorzenia							0,00	13 623,88	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	63 904,61	0,00	2 159 172,34	77 643,75	0,00	0,00	2 236 816,09	1 286 863,42	171 696,64
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	443 680,00	3 422 271,39	0,00	0,00	0,00	3 865 951,39	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	443 680,00	3 286 138,62	0,00	0,00	0,00	3 729 818,62	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	
1.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
2.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
3.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				

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	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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	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.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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				
		stan na			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
	Razem	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)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym 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	43 459,98	
2.	Nagrody jubileuszowe	111 645,90	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	2 000,00	
	Ogółem	157 105,88	

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")	234 015,00	wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi, wyposażenie sal lekcyjnych zakup pomocy dydak.
3.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	234 015,00	

3.2 Inne
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21
Im. J. Łompy
41-906 Bytom-Karb, ul. Wornie 14-16
Tel./Fax 281-29-46, Id. 000723170
NIP 626-26-26-732

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr E. Książek
mgr E. Książek

Bytom 20.03.2025
data

DYREKTOR SZKOŁY
mgr K. Książek
Dyrektor

