

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

000723170

Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2025

Adresat
**PREZYDENT MIASTA
BYTOM**

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 3 729 818.62 | 3 593 685.85 | A. Fundusze | 2 810 737.36 | 2 504 049.37 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | I. Fundusz jednostki | 10 399 837.41 | 10 563 483.16 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 729 818.62 | 3 593 685.85 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -7 589 100.05 | -8 059 433.79 |
| 1. Środki trwałe | 3 729 818.62 | 3 593 685.85 | 1. Zysk netto (+) | 0.00 | 0.00 |
| 1.1 Grunty | 443 680.00 | 443 680.00 | 2. Strata netto (-) | -7 589 100.05 | -8 059 433.79 |
| 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 | 3 286 138.62 | 3 150 005.85 | 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 | 1 129 220.80 | 1 364 103.72 |
| 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 | 1 129 220.80 | 1 364 103.72 |
| III. Należności długoterminowe | 0.00 | 0.00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 34 007.09 | 39 696.37 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 87 590.00 | 96 669.00 |
| 1. Akcje i udziały | 0.00 | 0.00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 522 974.25 | 658 368.41 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 272 711.06 | 292 521.16 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 798.86 | 2 381.54 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 37.81 | 39.76 |
| B. Aktywa obrotowe | 210 139.54 | 274 467.24 | 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 | 210 101.73 | 274 427.48 |
| 1. Materiały | 0.00 | 0.00 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 210 101.73 | 274 427.48 |
| 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 | 22 233.00 | 28 043.00 | | | |
| 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 | 22 233.00 | 28 043.00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 187 906.54 | 246 424.24 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 187 906.54 | 246 424.24 | | | |
| 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 | 3 939 958.16 | 3 868 153.09 | SUMA PASYWÓW | 3 939 958.16 | 3 868 153.09 |



GLÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Gacek
Główny księgowy

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Kawka
(Kierownik jednostki)

| 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 2025-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM | |
|---|---|--------------------------------------|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 154 442.96 | 153 942.21 | |
| 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 | 0.00 | 0.00 | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0.00 | 0.00 | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 154 442.96 | 153 942.21 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 7 773 115.23 | 8 256 300.51 | |
| I. Amortyzacja | 136 132.77 | 136 132.77 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 652 742.50 | 663 599.20 | |
| III. Usługi obce | 130 866.89 | 173 132.78 | |
| IV. Podatki i opłaty | 0.00 | 0.00 | |
| V. Wynagrodzenia | 5 473 989.70 | 5 833 558.78 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 369 523.77 | 1 439 774.98 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 859.60 | 10 102.00 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów | 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) | -7 618 672.27 | -8 102 358.30 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 32 600.11 | 47 634.30 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0.00 | 0.00 | |
| II. Dotacje | 0.00 | 0.00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 32 600.11 | 47 634.30 | |
| 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) | -7 586 072.16 | -8 054 724.00 | |
| G. Przychody finansowe | 553.14 | 682.10 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0.00 | 0.00 | |
| II. Odsetki | 553.14 | 682.10 | |
| III. Inne | 0.00 | 0.00 | |
| H. Koszty finansowe | 3 239.00 | 5 275.00 | |
| I. Odsetki | 0.00 | 0.00 | |
| II. Inne | 3 239.00 | 5 275.00 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -7 588 758.02 | -8 059 316.90 | |
| J. Podatek dochodowy | 0.00 | 0.00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 342.03 | 116.89 | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -7 589 100.05 | -8 059 433.79 | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ezbieta W.
 mgr Ewa Ksiągolek

2026-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Kawka
 mgr Krzysztof Kawka
 (kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej B54 Szkoła Podstawowa nr 21 im. Józefa Lompy ul. Worpie 14-16, 41-906 Bytom 000723170 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2025-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM | |
|---|--|--------------------------------------|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 9 502 424.61 | 10 399 837.41 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 7 259 020.08 | 7 906 966.70 |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 7 259 020.08 | 7 906 966.70 |
| 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) | | 6 361 607.28 | 7 743 320.95 |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 6 206 206.43 | 7 589 100.05 |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 155 171.76 | 153 942.21 |
| 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 | 229.09 | 278.69 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 10 399 837.41 | 10 563 483.16 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -7 589 100.05 | -8 059 433.79 |
| 1. | zysk netto | 0.00 | 0.00 |
| 2. | strata netto | -7 589 100.05 | -8 059 433.79 |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 2 810 737.36 | 2 504 049.37 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Gacek
mgr Elżbieta Gacek
 (główny księgowy)

2026-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Krzysztof Kawka
mgr Krzysztof Kawka
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

B 54

Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

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, pisania, 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 2025

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 |
| 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 |
| 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 podop 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 podop 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 upadłości 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 wewnętrzznego 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 | | 0,00 | 5 966 634,71 | 1 286 863,42 | 171 696,64 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169 728,36 | 20 609,38 |
| - aktualizacja | | | | | | | | 0,00 | |
| - przychody | | | | | | | | 0,00 | |
| - przemieszczenie (między grupami) | | | | | | | | 169 728,36 | 20 609,38 |
| Zmniejszenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 473,78 | 50 759,13 |
| - zbycie | | | | | | | | 0,00 | |
| - likwidacja | | | | | | | | 74 473,78 | 50 759,13 |
| - 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 | 1 382 118,00 | 141 546,89 |
| Umorzenie – stan na początek roku | 63 904,61 | | 2 159 172,34 | 77 643,75 | | | 2 236 816,09 | 1 286 863,42 | 171 696,64 |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | | 0,00 | 136 132,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 132,77 | 169 728,36 | 20 609,38 |
| - aktualizacja | | | | | | | 0,00 | | |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | | | | | 136 132,77 | | |
| - inne (jednorazowe umorzenie) | | | | | | | 0,00 | 169 728,36 | 20 609,38 |
| Zmniejszenia umorzenia | | | | | | | 0,00 | 74 473,78 | 50 759,13 |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 63 904,61 | 0,00 | 2 295 305,11 | 77 643,75 | 0,00 | 0,00 | 2 372 948,86 | 1 382 118,00 | 141 546,89 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 443 680,00 | 3 286 138,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 729 818,62 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 443 680,00 | 3 150 005,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 593 685,85 | 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 długoterminowych 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 | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 0,00 |
| 2. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 0,00 |
| 3. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 0,00 |

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 | | Zwiększenie w ciągu roku | | Wykorzystanie w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|------|--|----------------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | wykorzystanie | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | | | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- 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 | |
| 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 |

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 zobowiązań | | 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 | 23 292,00 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 134 087,25 | |
| 3. | Inne (ekwiwalenty za urlop) | 5 198,97 | |
| | Ogółem | 162 578,22 | |

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") | 321 821,00 | wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi, wyposażenie sal lekcyjnych zakup pomocy dydak. |
| 3. | Zadania zlecone (FG i FP) | 5 351,67 | podręczniki |
| 4. | Inne (dotacje, środki unijne) | | |
| | Ogółem | 327 172,67 | |

3.2 Inne

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Książka Górska

.....
 Główny księgowy

Bytom 20.03.2026
 data

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Krzysztof Kowka

 /Dyrektor

