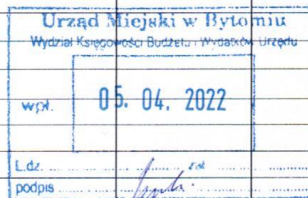


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78 ul. Orłąt Lwowskich 12b 41-902 Bytom		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2021-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 000724896					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 379 132,72	1 317 059,12	A. Fundusze	735 934,64	742 728,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 096 420,21	6 698 995,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 379 132,72	1 317 059,12	II. Wynik finansowy netto	-5 360 485,57	-5 956 267,04
1. Środki trwałe	1 379 132,72	1 317 059,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	251 560,00	251 560,00	2. Strata netto (-)	-5 360 485,57	-5 956 267,04
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	1 124 736,77	1 063 771,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 835,95	1 727,92	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	741 712,76	719 391,33
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	741 712,76	719 391,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 111,83	18 667,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	69 289,00	46 702,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	318 393,59	213 723,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	245 803,10	339 849,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 004,73	2 092,47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	98 514,68	145 061,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 404,17	46 705,17	8. Fundusze specjalne	89 110,51	98 355,98
1. Materiały	9 404,17	46 705,17	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 110,51	98 355,98
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	30 715,96	29 034,99			
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	30 715,96	29 034,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 394,55	69 320,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 394,55	69 320,99			
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	1 477 647,40	1 462 120,27	Suma pasywów	1 477 647,40	1 462 120,27



mgr inż. Sebastian Wójcik
główny księgowy

(główny księgowy)

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40
im. Gustawa Morcinka
41-902 Bytom, ul. Orłąt Lwowskich 12b
tel. 32 / 281-18-27

2022-04-04
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 40
mgr Romualda Procek

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20220405091102

100. 3-2021/02/2021

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78 ul. Orłat Lwowskich 12b 41-902 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 000724896			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 478,93	7 903,83	
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	4 478,93	7 903,83	
B	Koszty działalności operacyjnej	5 371 894,85	5 964 170,87	
B.I	Amortyzacja	62 073,60	62 073,60	
B.II	Zużycie materiałów i energii	154 303,92	183 605,32	
B.III	Usługi obce	115 243,03	151 745,64	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	4 042 558,22	4 517 111,42	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	978 767,75	1 044 758,29	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 948,33	3 649,00	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	1 227,60	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 367 415,92	-5 956 267,04	
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 953,84	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	6 953,84	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 360 462,08	-5 956 267,04	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0,00	0,00	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 360 462,08	-5 956 267,04	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	23,49	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 360 485,57	-5 956 267,04	

mgr inż. Sebastian Wójcik
główny księgowy

(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 2022040142510

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40
im. Gustawa Morcinka
41-902 Bytom, ul. Orłat Lwowskich 12b
tel. 32 / 281-18-27

2022-04-04
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 40
mgr Romualda Procek

(kierownik jednostki)

mdch: 37M/04/222

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78 ul. Orłąt Lwowskich 12b 41-902 Bytom Numer identyfikacyjny REGON 000724896	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 631 200,51	6 096 420,21
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 149 578,06	5 970 965,17
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		5 149 578,06	5 970 965,17
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		4 684 358,36	5 368 389,40
I.2.1 Strata za rok ubiegły		4 679 543,43	5 360 485,57
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		4 814,93	7 903,83
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	0,00
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)		6 096 420,21	6 698 995,98
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 360 485,57	-5 956 267,04
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-5 360 485,57	-5 956 267,04
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV Fundusz (poz.II+,-III)		735 934,64	742 728,94

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40
im. Gustawa Morcinka
41-902 Bytom, ul. Orłąt Lwowskich 12b
tel. 32 / 281-18-27

mgr inż. Sebastian Wójcik
główny księgowy
.....
(główny księgowy)

2022-04-04
.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 40
mgr Romualda Procek
.....
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20220404142736

model: 374/04/2022

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40
im. Gustawa Morcinka
 41-902 Bytom, ul. Orłat Lwowskich 12b
 tel. 32 / 281-18-27

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki

1.1. SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40 IM. GUSTAWA MORCINKA

1.2. Siedziba jednostki

UL. ORŁAT LWOWSKICH 12 B, 41-902 BYTOM

1.3. Adres jednostki

UL. ORŁAT LWOWSKICH 12 B, 41-902 BYTOM

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Celem działalności szkoły jest edukacja dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną.

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)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 200,00 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

Model: 3+22/01/2021

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 idywany - 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, 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 finansowych 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	0% wartości należności
powyżej 3 miesięcy	0% wartości należności
powyżej 6 miesięcy	0% wartości należności
powyżej 12 miesięcy	0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	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	0% wartości należności
d) wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	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	0% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK

Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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	52 225,35	251 560,00	2 438 622,85	248 126,36	0,00	0,00	2 938 309,21	580 141,21	92 129,57
Zwiększenia wartości początkowej:	16 828,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 392,47	5 014,47
- aktualizacja									
- przychody	16 828,08							52 392,47	5 014,47
Zmniejszenia wartości początkowej:	16 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 399,68	3 630,10
- przemieszczenie (między grupami)									
- zbycie	16 990,00							19 399,68	3 630,10
- likwidacja								0,00	0,00
- inne								613 134,00	93 513,94
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	52 063,43	251 560,00	2 438 622,85	248 126,36	0,00	0,00	2 938 309,21	580 141,21	92 129,57
Umorzenie – stan na początek roku	52 225,35	0,00	1 313 886,08	245 290,41	0,00	0,00	1 559 176,49	580 141,21	92 129,57
Zwrócenia w ciągu roku obrotowego:	16 828,08		60 965,57	1 108,03	0,00	0,00	62 073,60	52 392,47	5 014,47
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy	16 828,08		60 965,57	1 108,03	0,00	0,00	62 073,60	52 392,47	5 014,47
- inne (jednorazowe umorzenie)	16 990,00						0,00	19 399,68	3 630,10
Zmniejszenie umorzenia									
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	52 063,43	0,00	1 374 851,65	246 398,44	0,00	0,00	1 621 250,09	613 134,00	93 513,94
Wartość netto składników aktywów:	0,00	251 560,00	1 124 736,77	2 835,95	0,00	0,00	1 379 132,72	0,00	0,00
- stan na początek roku									
- stan na koniec roku	0,00	251 560,00	1 063 771,20	1 727,92	0,00	0,00	1 317 059,12	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 długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				

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	zwiększenia	zmniejszenia
1.		Powierzchnia: Wartość:						0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:						0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:						0,00

1.5. Wartość niematerialnych lub niemierzalnych 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	zwiększenia	zmniejszenia	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	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	zwiększenia	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 stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		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

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 (weksłowe)							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		0,00	0,00	0,00
	Razem			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)						
	Ogółem	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 wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

3. 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	Stan na 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	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	19 605,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	78 961,04	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	3 312,00	
	Ogółem	101 878,64	

1.16. Inne informacje

2. 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		

..kwa 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 realizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu		
2.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	0,00	

3.2 Inne

mgr inż. Sebastian Wójcik
Główny księgowy
.....
Główny księgowy

05.01.2022
.....
data

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 40
mgr Kornaldy Płoczek
.....
Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40
im. Gustawa Morcinka
41-902 Bytom, ul. Orłąt Lwowskich 12b
tel. 32 / 281-18-27