

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78</b>  <b>ul. Orłąt Lwowskich 12b 41-902 Bytom</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>000724896</b>		<b>Bilans</b>  <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <i>sporządzony na dzień: 2022-12-31</i>		Adresat <b>PREZYDENT MIASTA</b>  <b>BYTOM</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 317 059,12	1 254 985,52	<b>A. Fundusze</b>	742 728,94	608 394,99
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 698 995,98	7 299 136,47
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 317 059,12	1 254 985,52	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-5 956 267,04	-6 690 741,48
1. Środki trwałe	1 317 059,12	1 254 985,52	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	251 560,00	251 560,00	2. Strata netto (-)	-5 956 267,04	-6 690 741,48
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 063 771,20	1 002 805,63	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 727,92	619,89	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	719 391,33	724 276,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	719 391,33	724 276,36
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 667,72	8 358,97
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	46 702,00	30 079,03
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	213 723,29	246 044,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	339 849,87	369 366,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 092,47	2 146,17
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	145 061,15	77 685,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	46 705,17	9 404,17	8. Fundusze specjalne	98 355,98	68 281,63
1. Materiały	46 705,17	9 404,17	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	98 355,98	68 281,63
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	29 034,99	13 976,00			
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	29 034,99	13 976,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	69 320,99	54 305,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 320,99	54 305,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 462 120,27</b>	<b>1 332 671,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 462 120,27</b>	<b>1 332 671,35</b>



**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 / 261-18-27  
2023-03-24  
(rok-miesiąc-dzień)

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

Identyfikator sprawozdania: 20230324090056

notatka: 25985/03/2023

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78 ul. Orłąt Lwowskich 12b 41-902 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 000724896			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>7 903,83</b>	<b>20 197,24</b>	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7 903,83	20 197,24	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 964 170,87</b>	<b>6 715 577,73</b>	
B.I	Amortyzacja	62 073,60	62 073,60	
B.II	Zużycie materiałów i energii	183 605,32	222 384,53	
B.III	Usługi obce	151 745,64	239 535,79	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	4 517 111,42	5 012 672,56	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 044 758,29	1 173 496,95	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 649,00	4 744,70	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 227,60	669,60	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 956 267,04</b>	<b>-6 695 380,49</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>4 639,00</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	4 639,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 956 267,04</b>	<b>-6 690 741,49</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>6,64</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0,00	6,64	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 956 267,04</b>	<b>-6 690 734,85</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>6,63</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 956 267,04</b>	<b>-6 690 741,48</b>	

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40  
im. Gustawa Morcinka  
41-902 Bytom, ul. Orłąt Lwowskich 12b  
tel. 32 / 261-18-27

mgr inż. Sebastian Wójcik

główny księgowy

(główny księgowy)

2023-03-24  
(rok-miesiąc-dzień)

DIREKTOR  
Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 40

mgr Romualda Procek

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230324090137

notak = 25991 / 03 / 24



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 B78 ul. Orłąt Lwowskich 12b 41-902 Bytom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 000724896		sporządzony na dzień 2022-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6 096 420,21</b>		<b>6 698 995,98</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 970 965,17		6 576 604,77	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 970 965,17		6 576 604,77	
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)	5 368 389,40		5 976 464,28	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	5 360 485,57		5 956 267,04	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	7 903,83		20 197,24	
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)	6 698 995,98		7 299 136,47	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 956 267,04		-6 690 741,48	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-5 956 267,04		-6 690 741,48	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	742 728,94		608 394,99	

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  
2023-03-24  
(rok-miesiąc-dzień)

mgr Romualda Hroczek  
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230324090201

Indok: 25995/03/2023

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik nr 1 do pisma nr FK.3251.1.28.2022

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.1. Nazwa jednostki  
Szkoła Podstawowa Specjalna nr 40 im. Gustawa Morcinka
- 1.2. Siedziba jednostki  
Ul. Orliąt Lwowskich 12 b, 41-902 Bytom
- 1.3. Adres jednostki  
Ul. Orliąt Lwowskich 12 b, 41-902 Bytom

SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40  
im. Gustawa Morcinka  
41-902 Bytom, ul. Orliąt Lwowskich 12b  
tel. 32 / 261-18-27

B78  
Symbol jednostki

- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
Celem działalności szkoły jest edukacja dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
ROK 2022

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 upomowania 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) 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

data: 26000/03/2023

Strona 1 z 8

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	NIE
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	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 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 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	NIE 0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	NIE 0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	NIE 0% wartości należności
	powyżej 9 miesięcy	NIE 0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	NIE 0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	NIE	0% wartości należności
c) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	NIE	0% wartości należności
d) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	NIE	0% wartości należności
e) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłała dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	NIE	0% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	NIE	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK	

Strona 2 z 8

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	52 063,43	251 560,00	2 438 622,85	248 126,36			2 938 309,21	613 134,00	93 513,94
Zwiększenia wartości początkowej:	689,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 870,87	3 124,02
- aktualizacja									
- przychody	689,90							85 870,87	3 124,02
- przemieszczenie (między grupami)									
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 251,54	3 609,08
- zbycie								26 251,54	3 609,08
- skądąco									
- inne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	52 753,33	251 560,00	2 438 622,85	248 126,36	0,00	0,00	2 938 309,21	672 753,33	93 028,88
Umorzenie – stan na początek roku	52 063,43		1 374 851,65	246 398,44			1 621 250,09	613 134,00	93 513,94
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	689,90	0,00	60 965,57	1 108,03	0,00	0,00	62 073,60	85 870,87	3 124,02
- aktualizacja			60 965,57	1 108,03			62 073,60		
- amortyzacja za rok obrotowy									
- inne (jednorazowe umorzenie)	689,90								
Zmniejszenia umorzenia									
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	52 753,33	0,00	1 435 817,22	247 506,47	0,00	0,00	1 683 323,69	672 753,33	93 028,88
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek 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
- stan na koniec roku	0,00	251 560,00	1 002 805,63	619,89	0,00	0,00	1 254 985,52	0,00	0,00

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

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

Strona 3 z 8

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	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: 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
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.

Lp.	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)

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

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

Lp.	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

Strona 4 z 8



i.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

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	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.

Lp.	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 umownia)								
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	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		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

Strona 5 z 8

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.

Lp.	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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	24 234,30	
2.	Nagrody jubileuszowe	97 510,94	
3.	Inne (ekwivalenty za urlop)	16 760,53	
	<b>Ogółem</b>	138 505,77	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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

Lp.	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		

Strona 6 z 8

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

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

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

nie dotyczy jednostek budżetowych

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

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

3.2 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")		
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")		
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97")		
	Ogółem	0,00	

3.3 Inne

SEKSCJA FUNDUSZY SPECJALNEJ NIŻ 40  
 in. Gustawa Morcinka  
 41-902 Bytom, ul. Gólg Lewickich 12b  
 tel. 32 / 251-18-27

mgr inż. Sebastian Wójcik

główny księgowy

Główny księgowy

24.03.2023

data

DYREKTOR  
 Ekiel Podgórski  
 mgr Różaldy Przek

Dyrektor