Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	*Bilans* *jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego*	Adresat
Zespół Szkół Administracyjno-Ekonomicznych i Ogólnokształcących B36 **ul. Webera 6; 41-902 Bytom** Numer identyfikacyjny REGON **243009790**	*sporządzony na dzień:* *2022-12-31*	**GMINA BYTOM** **BYTOM**

243009790
ZESPÓŁ SZKÓŁ ADMINISTRACYJNO-EKONOMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
41-902 BYTOM, ul. Webera 6
tel. 32/281-03-88, 32/282-34-82
NIP: 626-309-97-10

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 222 067,03	2 108 571,12	**A. Fundusze**	1 682 981,18	1 498 933,50
I. Wartości niematerialne i prawne	141 491,00	112 217,00	**I. Fundusz jednostki**	7 382 728,24	7 980 821,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 080 576,03	1 996 354,12	**II. Wynik finansowy netto**	-5 699 747,06	-6 481 888,28
1. Środki trwałe	2 080 576,03	1 996 354,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	70 600,00	70 600,00	2. Strata netto (-)	-5 699 747,06	-6 481 888,28
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	1 988 376,03	1 907 754,12	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 600,00	18 000,00	**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**	655 392,17	723 663,92
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**	655 392,17	723 663,92
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 301,23	25 770,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	51 585,00	66 032,35
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	248 934,02	287 333,12
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	212 136,30	226 827,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 129,30	3 706,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	116 306,32	114 026,30	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	116 306,32	113 993,95
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 306,32	113 993,95
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	23 735,00	21 174,00			
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	23 735,00	21 174,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	92 571,32	92 852,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	92 571,32	92 852,30			
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	2 338 373,35	2 222 597,42	**Suma pasywów**	2 338 373,35	2 222 597,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Gołkowska
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok-miesiąc-dzień)

Urząd Miejski w Bytomiu
Wydział Księgowości Państwowej i Wydatków Urzędu
16. 03. 2023
L.dz. 192
podpis

Zespołu Szkół Administracyjno-Ekonomicznych i Ogólnokształcących w Bytomiu
DYREKTOR
mgr Dagmara Jarosz-Lewandowska
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230315113952

16896/03/2023

243009790
ZESPÓŁ SZKÓŁ ADMINISTRACYJNO-EKONOMICZNYCH
I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
41-902 BYTOM, ul.
tel. 32/281-03-88, 32/282-34-82

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Administracyjno-Ekonomicznych i ul. Webera 6; 41-902 Bytom	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....** **sporządzony na dzień 2022-12-31**	Adresat GMINA BYTOM BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 243009790		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**25 220,07**	**28 383,79**
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	25 220,07	28 383,79
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**5 719 211,53**	**6 546 019,78**
B.I	Amortyzacja	58 990,17	113 495,91
B.II	Zużycie materiałów i energii	257 752,29	457 923,57
B.III	Usługi obce	34 645,65	92 973,85
B.IV	Podatki opłaty	386,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	4 315 823,23	4 723 064,71
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 037 336,33	1 140 257,67
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 158,26	12 740,87
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 119,60	5 563,20
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-5 693 991,46**	**-6 517 635,99**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**6,34**	**35 258,11**
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	6,34	35 258,11
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)**	**-5 693 985,12**	**-6 482 377,88**
G	**Przychody finansowe**	**10,32**	**521,96**
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	10,32	521,96
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)**	**-5 693 974,80**	**-6 481 855,92**
J	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**5 772,26**	**32,36**
L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**-5 699 747,06**	**-6 481 888,28**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Gołkowska
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Administracyjno-Ekonomicznych
i Ogólnokształcących w Bytomiu
mgr Dagmara Wawro-Lewandowska
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230313124756

16902/03/2023

243009790
ZESPÓŁ SZKÓŁ ADMINISTRACYJNO-EKONOMICZNYCH
I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
41-902 BYTOM, ul. Webera 6
tel. [illegible]

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Administracyjno-Ekonomicznych i ul. Webera 6; 41-902 Bytom	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat GMINA BYTOM BYTOM
Numer identyfikacyjny REGON 243009790	**sporządzony na dzień 2022-12-31**	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**6 773 698,07**	**7 382 728,24**
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 066 483,69	6 300 183,38
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 632 349,25	6 300 183,38
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	434 134,44	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)	5 457 453,52	5 702 089,84
I.2.1	Strata za rok ubiegły	5 452 946,88	5 699 747,06
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	4 506,64	2 342,78
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)	7 382 728,24	7 980 821,78
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 699 747,06	-6 481 888,28
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-5 699 747,06	-6 481 888,28
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	1 682 981,18	1 498 933,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Gołkowska
(główny księgowy)

2023-04-04
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Administracyjno-Ekonomicznych
i Ogólnokształcących w Bytomiu
mgr Dagmara Jarosz-Chmielowska
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230404091212

25/04/2023

243009790
ZESPÓŁ SZKÓŁ ADMINISTRACYJNO-EKONOMICZNYCH
I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
41-902 BYTOM, ul. Webera 6
tel. 32/281-03-88, 32/282-34-82
NIP: 626-300-97-40

Załącznik nr 1 do pisma nr FK.3251.1.28.2022

INFORMACJA DODATKOWA

B36
Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. **Nazwa jednostki**

Zespół Szkół Administracyjno-Ekonomicznych i Ogólnokształcących

1.2 **Siedziba jednostki**

ul. Webera 6, 41-902 Bytom

1.3. **Adres jednostki**

ul. Webera 6, 41-902 Bytom

1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Działalność oświatowa

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 ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a)	składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b)	składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 500 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

16909/03/2023

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	NIE
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK

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

a)	dla należności przeterminowanych		Stawka
	powyżej 1 miesiąca	NIE	0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	NIE	0% wartości należności
	powyżej 6 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 zapłatą 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

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	249 104,27	70 600,00	3 134 597,24	36 000,00			3 241 197,24	1 475 652,73	157 637,77
Zwiększenia wartości początkowej:	389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 973,88	8 550,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody	389,00						0,00	188 973,88	8 550,00
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie							0,00		
- likwidacja							0,00		
- inne							0,00		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	249 493,27	70 600,00	3 134 597,24	36 000,00	0,00	0,00	3 241 197,24	1 664 626,61	166 187,77
Umorzenie – stan na początek roku	107 613,27		1 146 221,21	14 400,00			1 160 621,21	1 475 652,73	157 637,77
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	29 663,00	0,00	80 621,91	3 600,00	0,00	0,00	84 221,91	188 973,88	8 550,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy	29 274,00		80 621,91	3 600,00			84 221,91		
- inne (jednorazowe umorzenie)	389,00						0,00	188 973,88	8 550,00
Zmniejszenie umorzenia							0,00		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	137 276,27	0,00	1 226 843,12	18 000,00	0,00	0,00	1 244 843,12	1 664 626,61	166 187,77
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	141 491,00	70 600,00	1 988 376,03	21 600,00	0,00	0,00	2 080 576,03	0,00	0,00
- stan na koniec roku	112 217,00	70 600,00	1 907 754,12	18 000,00	0,00	0,00	1 996 354,12	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 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 wieczyście.**

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:*					
		Wartość:					0,00
2.		*Powierzchnia:*					
		Wartość:					0,00
3.		*Powierzchnia:*					
		Wartość:					0,00

1.5. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

L.p.	Wyszczególnienie	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	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**

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**

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			
		stan na							
		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	22 627,62	
2.	Nagrody jubileuszowe	113 036,31	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	13 853,47	
	Ogółem	149 517,40	

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		

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	33 258,11	odszkodowanie z Ergo Hestia za straty spowodowane wybuchem gazu w budynku naprzeciw szkoły
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie	33 258,11	koszty usunięcia skutków wybuchu gazu

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")	157 481,23	zakup materiałów, wyposażenia, energii i pomocy dydaktycznych, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli uczących jezyka polskiego dzieci z Ukrainy oraz dla nauczycieli biorących udział w edukacji dzieci z Ukrainy
3.	Wydatki z darowizn (zad. "98")		
4.	Inne (dotacje, środki unijne) (zad."95" i "97")		
	Ogółem	157 481,23	

3.3 Inne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Gołkowska
Główny księgowy

16.03.2023r.
data

DYREKTOR
Zespołu Szkół Administracyjno-Ekonomicznych
i Ogólnokształcących w Bytomiu
mgr Dagmara Jarosz-[illegible]owska
Dyrektor