

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Państwowe Szkoły Budownictwa-Zespół Szkół B18 ul. Powstańców Śląskich 10; 41-902 Bytom Numer identyfikacyjny REGON 270163419		Bilans <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2022-12-31</i>		Adresat Prezydent Miasta Bytomia BYTOM	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 697 482,98	1 597 223,22	A. Fundusze	1 159 635,90	898 018,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 593 073,50	7 961 702,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 697 482,98	1 597 223,22	II. Wynik finansowy netto	-5 433 437,60	-7 063 684,56
1. Środki trwałe	1 697 482,98	1 597 223,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	811 320,00	811 320,00	2. Strata netto (-)	-5 433 437,60	-7 063 684,56
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	886 162,98	785 903,22	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	579 472,54	762 684,32
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	579 472,54	762 684,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 837,70	56 640,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 473,00	32 042,64
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	175 958,25	247 892,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	279 812,91	361 917,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	765,22	764,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	41 625,43	63 479,12	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	41 625,46	63 426,38
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 625,46	63 426,38
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	27 212,00	28 941,10			
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	27 212,00	28 940,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1,10			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 413,43	34 538,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 413,43	34 538,02			
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	1 739 108,41	1 660 702,34	Suma pasywów	1 739 108,44	1 660 702,34

GLÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Pilarczyk

Izabela Pilarczyk
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

Wicedyrektor
Państwowych Szkół Budownictwa

- Zespół Szkół
mgr Jolanta Małek

mgr Anna Hyla
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

Inwentaryzację składników majątku i sald dokonano następująco:

1. *środków pieniężnych oraz druków ścisłego zarachowania w kasie* na dzień 31.12.2022r.
Inwentaryzacji dokonano metodą spisu z natury.
Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*
~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2022.*~~
2. *środków pieniężnych na rachunkach bankowych* na dzień 31.12.2022r.
Salda kont rachunków bankowych zinwentaryzowano poprzez uzyskanie z banku potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach stanu tych rachunków.
Różnic nie stwierdzono.
3. *w zakresie inwentaryzacji sald kont rozrachunkowych:*
 - ~~uzyskano od kontrahentów potwierdzenia prawidłowości wykazanych w księgach stanów należności na dzień 31.12.2022r., zgodnie z przepisami art. 26 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) (konta,), jako nie stanowiących rozrachunków publicznoprawnych.~~
 - dokonano na dzień 31.12.2022r. porównania danych ksiąg rachunkowych należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych oraz zobowiązań z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości (konta 201,221,222,223,225,229,231,234,240,294.).
4. *w zakresie inwentaryzacji materiałów:*

Inwentaryzację przeprowadzono metodą spisu z natury na dzień nie dotyczy

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*

~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2022.*~~

Nie przeprowadzono inwentaryzacji metodą spisu z natury, gdyż poprzednia inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień nie dotyczy., a termin następnej wyznaczono na dzień nie dotyczy., w związku z tym dokonano porównania danych księgowych z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald na dzień 31.12.2022 r.*

5. *w zakresie środków trwałych i pozostałych środków trwałych:*
Przeprowadzono inwentaryzację metodą spisu z natury na dzień 30.10.2020r.*
Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*
~~Stwierdzono różnice i rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2022.*~~
Nie przeprowadzono inwentaryzacji metodą spisu z natury, gdyż poprzednia inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień 30.10.2020r., a termin następnej wyznaczono na dzień 30.10.2024r. w związku z tym dokonano porównania danych księgowych z odp. dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald na dzień 31.12.2022 r.*
~~Przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, zatem zgodnie z przepisami art. 26 ust. 1 pkt. 3 wyżej cytowanej ustawy, dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości tych sald (konta,).*~~
6. *w zakresie konta 014 - Zbiory biblioteczne:*
Zbiory biblioteczne zostały zinwentaryzowane na dzień 12.10.2020r. metodą Skontrum *
Dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz dokonano weryfikacji realnej wartości tych sald na 31 grudnia 2022 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości. *
Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*
~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2022.*~~
7. *w zakresie wartości niematerialnych i prawnych:*
Dokonano porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz dokonano weryfikacji realnej wartości tych sald na 31 grudnia 2022 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.
Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.*
~~Stwierdzono różnice, rozliczono je i ujęto w ewidencji księgowej roku 2022.*~~
8. *w zakresie pozostałych sald kont aktywów i pasywów:*
Sporządzono protokół weryfikacji pozostałych sald kont aktywów i pasywów na 31 grudnia 2022 r. zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości, a wyniki inwentaryzacji udokumentowano protokołem.

*niewłaściwe skreślić

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

27.03.2023r.
data

Wicedyrektor
Państwowych Szkół Budownictwa

mgr Józef Małek
mgr Józef Małek

Dyrektor jednostki

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Państwowe Szkoły Budownictwa-Zespół Szkół B18 ul. Powstańców Śląskich 10; 41-902 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Prezydent Miasta Bytomia BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 270163419			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 022,31	98 290,18	
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	18 022,31	98 290,18	
B	Koszty działalności operacyjnej	5 453 060,81	7 164 136,39	
B.I	Amortyzacja	100 259,76	100 259,76	
B.II	Zużycie materiałów i energii	470 968,14	768 739,37	
B.III	Usługi obce	77 697,02	154 816,29	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	3 888 769,35	4 957 453,79	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	903 121,37	1 164 019,38	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 245,17	18 847,80	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 435 038,50	-7 065 846,21	
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 500,00	2 000,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	1 500,00	2 000,00	
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)	-5 433 538,50	-7 063 846,21	
G	Przychody finansowe	107,94	213,29	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	107,94	213,29	
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)	-5 433 430,56	-7 063 632,92	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	7,04	51,64	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 433 437,60	-7 063 684,56	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Pilarczyk

.....
Izabela Pilarczyk
(główny księgowy)

.....
2023-03-27
(rok-miesiąc-dzień)

Wicedyrektor
Państwowych Szkół Budownictwa
- Zespół Szkół
mgr Jolanta Małek

.....
mgr Anna Hyla
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Państwowe Szkoły Budownictwa-Zespół Szkół B18 ul. Powstańców Śląskich 10; 41-902 Bytom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31		Adresat Prezydent Miasta Bytomia BYTOM			
Numer identyfikacyjny REGON 270163419				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 797 162,68		6 588 073,55	
I.1		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 689 951,28		6 861 350,93	
I.1.1		Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2		Zrealizowane wydatki budżetowe		5 245 254,12		6 861 350,93	
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		444 697,16		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)		4 894 040,46		5 487 721,90	
I.2.1		Strata za rok ubiegły		4 892 864,17		5 428 437,65	
I.2.2		Zrealizowane dochody budżetowe		1 176,29		59 284,25	
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)		6 593 073,50		7 961 702,58	
III		Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 433 437,60		-7 063 684,56	
III.1		zysk netto		0,00		0,00	
III.2		strata netto (-)		-5 433 437,60		-7 063 684,56	
III.3		nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV		Fundusz (poz.II+,-III)		1 159 635,90		898 018,02	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Pilarczyk

Izabela Pilarczyk
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

Wicedyrektor

Państwowych Szkół Budownictwa
- Zespół Szkół

mgr Anna Hyla

mgr Anna Hyla

(kierownik jednostki)