

Szkoła Podstawowa

im. B. Chrobrego w Niemczu

58-230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

Szkoła Podstawowa im.

Bolesława Chrobrego

ul. Bolesława Chrobrego 25

58-230 Niemcza

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień ... na dzień 31.12.2022 r....

Adresat

URZĄD MIASTA I GMINY
w Niemczu
W PŁYŃEŁO

Gmina Niemcza

Rynek 10

58-217 Niemcza

31-03-2023

2117/23

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwale | 3 302 212,12 | 3 169 188,82 | A. Fundusze | 3 118 689,36 | 2 934 551,98 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | I. Fundusz jednostki | 6 270 419,91 | 6 550 032,77 |
| II. Rzeczowe aktywa trwale | 3 302 212,12 | 3 169 188,82 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -3 151 730,55 | -3 615 480,79 |
| 1. Środki trwale | 3 302 212,12 | 3 169 188,82 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -3 151 730,55 | -3 615 480,79 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 302 212,12 | 3 169 188,82 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwale | | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 546 641,45 | 598 144,37 |
| 2. Środki trwale w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 546 641,45 | 598 144,37 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 786,88 | 6 017,06 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 21 367,00 | 13 857,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 61 058,08 | 60 248,99 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 94 964,90 | 151 772,26 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 2 610,18 | 2 741,53 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 363 118,69 | 363 507,53 | 8. Fundusze specjalne | 360 854,41 | 363 507,53 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 360 854,41 | 363 507,53 |
| 1. Materiały | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 333 535,41 | 343 295,53 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 333 535,41 | 343 295,53 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 29 583,28 | 20 212,00 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 29 583,28 | 20 212,00 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 3 665 330,81 | 3 532 696,35 | Suma pasywów | 3 665 330,81 | 3 532 696,35 |

Główny księgowy
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczy
Agnieszka Baranowska
(główny księgowy)

31.12.2022 rok
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczy
mgr Anna Kuźmińska
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2022 rok

URZĄD MIASTA I GMINY
w Niemczy
W P Ł Y N Ę Ł O

31-03-2023

2118/23

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|---------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 13 051,16 | 14 209,48 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 13 051,16 | 14 209,48 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 3 623 437,91 | 3 165 623,03 |
| I | Amortyzacja | 125 501,87 | 0,00 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 298 706,81 | 223 630,62 |
| III | Usługi obce | 109 739,55 | 169 096,22 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | | 1 262,00 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 2 470 295,10 | 2 173 388,67 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 608 908,20 | 568 784,20 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 10 286,38 | 29 461,32 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -3 610 386,75 | -3 151 413,55 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 1 717,00 | 317,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 1 717,00 | 317,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -3 612 103,75 | -3 151 730,55 |
| G | Przychody finansowe | | |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | 3 377,04 | |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | 3 377,04 | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -3 615 480,79 | -3 151 730,55 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -3 615 480,79 | -3 151 730,55 |

Główny księgowy
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczy

Agnieszka Barzestowska

Dyrektor
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczy
mgr Anna Kuźmińska

Szkoła Podstawowa

im. B. Chrobrego w Niemczu

58-230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

tel./fax 74 837 61 79

Szkoła Podstawowa im.

Bolesława Chrobrego

ul. Bolesława Chrobrego 25

58-230 Niemcza

Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian
w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31.12.2022 r.

Adresat

URZĄD MIASTA I GMINY
w Niemczu
W P Ł Y N Ę Ł O

Gmina Niemcza

Rynek 10

58-217

31-03-2023

Niemcza

2119/23

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 6 053 244,32 | 6 270 419,91 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 3 131 849,01 | 3 431 343,41 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 131 849,01 | 3 431 343,41 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 914 673,42 | 3 151 730,55 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 2 914 673,42 | 3 151 730,55 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 6 270 419,91 | 6 550 032,77 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -3 151 730,55 | -3 615 480,79 |
| 1. zysk netto (+) | | |
| 2. strata netto (-) | -3 151 730,55 | -3 615 480,79 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 3 118 689,36 | 2 934 551,98 |

Główny księgowy

Szkoły Podstawowej

im. B. Chrobrego w Niemczu

(główny księgowy)

Agnieszka Borzestowska

2022.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

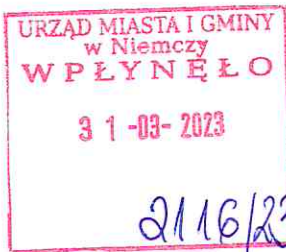
Szkoły Podstawowej

im. B. Chrobrego w Niemczu

(kierownik jednostki)

mgr Anna Kuzmińska

INFORMACJA DODATKOWA



| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------|---------------------------------|---|-----------|---------------------|------|------------|------|-------------------------------|------|----------------------|------|-------------|------|---------------|------|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <i>Nazwa jednostki</i> Szkoła Podstawowa w Niemczy im. Bolesława Chrobrego 25 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | <i>Siedziba jednostki</i> 58-230 Niemcza ul. Bolesława Chrobrego 25 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | <i>Adres jednostki</i> 58-230 Niemcza | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | <i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Szkoła Podstawowa realizuje cele i zadania określone w ustawie „Prawo oświatowe”, ustawie o systemie oświaty, ustawie Karta Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, obowiązujące przepisy prawa około oświatowego oraz program wychowawczo-profilaktyczny szkoły. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | <i>Okres objęty sprawozdaniem</i> Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2022 roku do dnia 31.12.2022 roku | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | <i>Sprawozdanie zawiera dane łączne/ jednostkowe</i> Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Szkoły Podstawowej w Niemczy im. Bolesława Chrobrego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | <i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. nr 121 poz.591 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w systemie finansowo-księgowym i płace firmy ZETO – RESPONS. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | <i>Inne informacje</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <i>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</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>30 655,29</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 30 655,29 | Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 1) nabycie | 0,00 | 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 1) sprzedaż | 0,00 | 2) likwidacja | 0,00 |
| Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 30 655,29 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) nabycie | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) likwidacja | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|------------------|
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 30 655,29 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 30 655,29 |
| Zwiększenia, w tym: | |
| 1) amortyzacja | 0,00 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | |
| 1) sprzedaż | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 30 655,29 |

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | - | 5 251 586,17 | 22 657,03 | 164 000,00 | 127 666,81 | 5 565 910,01 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - | - | 28 769,17 | 28 769,17 |
| 1) nabycie | - | - | - | - | 28 769,17 | 28 769,17 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| 1) sprzedaż | - | - | - | - | - | - |
| 2) likwidacja | - | - | - | - | - | - |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | - | 5 251 586,17 | 22 657,03 | 164 000,00 | 156 435,98 | 5 594 679,18 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | - | 2 023 088,26 | 22 657,03 | 164 000,00 | 127 666,81 | 2 337 412,10 |
| Zwiększenia, w tym: | - | 125 501,87 | - | - | - | 125 501,87 |
| 1) amortyzacja | - | 125 501,87 | - | - | - | 125 501,87 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | 37 423,61 | 37 423,61 |
| 1) sprzedaż | - | - | - | - | - | - |
| 2) likwidacja | - | - | - | - | 37 423,61 | 37 423,61 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | - | 2 148 590,13 | 22 657,03 | 164 000,00 | 90 243,20 | 2 425 490,36 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------|
| | <i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i> | - | 3 228 497,91 | - | 0,00 | - | 3 228 497,91 | | |
| | <i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i> | - | 3 169 188,82 | - | 0,00 | - | 3 169 188,82 | | |
| 1.2 | <i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | |
| 1.3 | <i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących | | | | | | | | |
| 1.4 | <i>Wartość gruntów użytkowanych wieczyste</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie oddaje w wieczyste użytkowanie innym podmiotom gruntów | | | | | | | | |
| 1.5 | <i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada w/w środków trwałych | | | | | | | | |
| 1.6 | <i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> | | | | | | | | |
| | <i>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> | | | | | | | | |
| | <i>Treść</i> | <i>Stan na początek okresu</i> | | <i>Zwiększenia</i> | | <i>Zmniejszenia</i> | | <i>Stan na koniec okresu</i> | |
| | | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Razem</i> | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.7 | <i>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 pożyczek zagrożonych) – nie dotyczy</i> | | | | | | | | |

| Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony. | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku |
| | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| RAZEM | - | - | - | - | - |
| 1.8 | <i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada rezerw | | | | |
| 1.9 | <i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych | | | | |
| 1.10 | <i>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</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada umów leasingowych | | | | |
| 1.11 | <i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | | | | |
| 1.12 | <i>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych | | | | |
| 1.13 | <i>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i> | | | | |
| | Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe. | | | | |
| | Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | | |
| | Należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników i emerytów | 343 295,53 zł | 343 295,53 zł | | |
| | Razem czynne rozliczenia m/o | 343 295,53 zł | 343 295,53 zł | | |
| | Razem bierne rozliczenia m/o | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| 1.14 | <i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i> | | | | |
| | Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń | | | | |
| 1.15 | <i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i> | | | | |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|-----|---|--|
| 1 | Nagrody jubileuszowe | § 4010 – 28 466,51 zł |
| 2 | Odprawy emerytalne, | § 4010 – 35 015,13 zł |
| 3 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | § 4440 – odpisy na ZFŚS - 158 172,96 zł |
| 4 | Inne świadczenia pracownicze | § 3020 – ekwiwalent za pranie – 734,00 zł § 3020 – dofinansowanie do okularów – 990,00 zł § 4410 – delegacje krajowe – 1 056,28 zł § 4700 – delegacje w zw. ze szkoleniem – brak zł |
| 5 | Dodatek wiejski | § 3020 – 80 972,75 zł |
| 6 | Świadczenia urlopowe | 44 165,15 zł |
| 7 | Zapomogi | 98 500,00 zł |
| 8 | Dokształcanie nauczycieli | 5 801,00 zł |

1.16 *Inne informacje*

1. Pozycja B.II.4, pozostałe należności zawiera:

- pozostałe należności z pracownikami – 343 295,53 zł (ZFŚS)

2. Pozycja B.III.2 - wykazane zostały środki znajdujące się na koncie Zakładowego Funduszu

- Świadczeń Socjalnych w kwocie – 20 212,00 zł

3. Pozycja D.II

- Przedsiębiorstwo Komunalne – FV nr 377/K/12/2022 – 257,10 zł
- TANK Sp. z o.o – V nr A22791d61000238 – 5 759,96 zł

4. W pozycji D.II.2

- Podatek dochody zw. Z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 13 857,00 zł

5. W pozycji D.II.3

- Składki ZUS-Z i ZUS-P zw. Z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 60 248,99 zł

6. W pozycji D.II.4

- Naliczenie dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 151 772,26 zł

7. W pozycji D.II.5

- egzekucja świadczeń pieniężnych – 2 495,66 zł
- pracownicze plany kapitałowe – 245,87 zł

| 8. W pozycji D.III.6 – Wydatki ze Środków z Funduszu Pomocy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------|---|---|--------|--|--------|--------|--|---------|-----------------|---|--|---|---|---|---|--|---|---|---|--|--------------|---|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> Wydatki ze Środków z Funduszu Pomocy zostały przeznaczone na dodatkowe zadania (wynagrodzenia) oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Pomoc psychologiczno - pedagogiczna, dodatkowe zajęcia z języka polskiego w kwocie 145 981,97 zł „Zakup materiałów i wyposażenia” - w kwocie 47 753,11 zł „Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych” oraz „Zakup energii” w kwocie – 10 000,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | <i>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada oraz nie gromadzi zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | <i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">L.p.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie środków trwałych w budowie</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Ogółem</th> <th colspan="2">W tym:</th> </tr> <tr> <th>Odsetki</th> <th>Różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td></td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td></td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> | L.p. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | | Ogółem | W tym: | | Odsetki | Różnice kursowe | 1 | | - | - | - | 2 | | - | - | - | | Razem | - | - | - |
| L.p. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie | | | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Ogółem | W tym: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Odsetki | Różnice kursowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | <i>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4 | <i>Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5 | <i>Inne informacje</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | <i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |


Główny księgowy
 Szkoły Podstawowej
 im. B. Chrobrego w Niemczy
Agnieszka Bęostowska
 główny księgowy

31.12.2022 rok
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej
 im. B. Chrobrego w Niemczy

mgr Anna Kuźmińska
 kierownik jednostki

| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------|---------------------------------|---|-----------|---------------------|------|------------|------|-------------------------------|------|----------------------|--|-------------|------|---------------|------|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <i>Nazwa jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Szkoła Podstawowa w Niemczy im. Bolesława Chrobrego 25 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | <i>Siedziba jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 58-230 Niemcza ul. Bolesława Chrobrego 25 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | <i>Adres jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 58-230 Niemcza | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | <i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Szkoła Podstawowa realizuje cele i zadania określone w ustawie „Prawo oświatowe”, ustawie o systemie oświaty, ustawie Karta Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, obowiązujące przepisy prawa około oświatowego oraz program wychowawczo-profilaktyczny szkoły. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | <i>Okres objęty sprawozdaniem</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2022 roku do dnia 31.12.2022 roku | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | <i>Sprawozdanie zawiera dane łączne/ jednostkowe</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Szkoły Podstawowej w Niemczy im. Bolesława Chrobrego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | <i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. nr 121 poz.591 z póź. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w systemie finansowo-księgowym i płace firmy ZETO – RESPONS. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | <i>Inne informacje</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <i>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</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>30 655,29</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 30 655,29 | Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 1) nabycie | 0,00 | 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | Zmniejszenia, w tym: | | 1) sprzedaż | 0,00 | 2) likwidacja | 0,00 |
| Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 30 655,29 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) nabycie | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) likwidacja | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|------------------|
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 30 655,29 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 30 655,29 |
| Zwiększenia, w tym: | |
| 1) amortyzacja | 0,00 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | |
| 1) sprzedaż | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 30 655,29 |

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | - | 5 251 586,17 | 22 657,03 | 164 000,00 | 127 666,81 | 5 565 910,01 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - | - | 28 769,17 | 28 769,17 |
| 1) nabycie | - | - | - | - | 28 769,17 | 28 769,17 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| 1) sprzedaż | - | - | - | - | - | - |
| 2) likwidacja | - | - | - | - | - | - |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | - | 5 251 586,17 | 22 657,03 | 164 000,00 | 156 435,98 | 5 594 679,18 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | - | 1 949 374,05 | 22 657,03 | 164 000,00 | 127 666,81 | 2 263 697,89 |
| Zwiększenia, w tym: | - | 170 446,91 | - | - | 28 769,17 | 199 216,08 |
| 1) amortyzacja | - | 170 446,91 | - | - | 28 769,17 | 199 216,08 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | 37 423,61 | - | - | - | 37 423,61 |
| 1) sprzedaż | - | - | - | - | - | - |
| 2) likwidacja | - | 37 423,61 | - | - | - | 37 423,61 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | - | - | - | - | - | - |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | - | 2 082 397,35 | 22 657,03 | 164 000,00 | 156 435,98 | 2 425 490,36 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|-------------------------|--------------|-------------|---------|--------------|--------------|-----------------------|---------|
| | Wartość netto na początek roku obrotowego | - | 3 302 212,12 | - | 0,00 | - | 3 302 212,12 | | |
| | Wartość netto na koniec roku obrotowego | - | 3 169 188,82 | - | 0,00 | - | 3 169 188,82 | | |
| 1.2 | <i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | |
| 1.3 | <i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących | | | | | | | | |
| 1.4 | <i>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie oddaje w wieczyste użytkowanie innym podmiotom gruntów | | | | | | | | |
| 1.5 | <i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada w/w środków trwałych | | | | | | | | |
| 1.6 | <i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> | | | | | | | | |
| | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| | Treść | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Razem | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.7 | <i>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 pożyczek zagrożonych) – nie dotyczy</i> | | | | | | | | |

| Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony. | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku |
| | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| RAZEM | - | - | - | - | - |
| 1.8 | <i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada rezerw | | | | |
| 1.9 | <i>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych | | | | |
| 1.10 | <i>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</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada umów leasingowych | | | | |
| 1.11 | <i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | | | | |
| 1.12 | <i>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych | | | | |
| 1.13 | <i>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i> | | | | |
| | Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe. | | | | |
| | Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | | |
| | Należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS dla pracowników i emerytów | 333 535,41 zł | 343 295,53 zł | | |
| | Razem czynne rozliczenia m/o | 333 535,41 zł | 343 295,53 zł | | |
| | Razem bierne rozliczenia m/o | 0,00 zł | 0,00 zł | | |
| 1.14 | <i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i> | | | | |
| | Jednostka nie otrzymała w/w gwarancji i poręczeń | | | | |
| 1.15 | <i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i> | | | | |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|-------------|--|--|
| 1 | Nagrody jubileuszowe | § 4010 – 28 466,51 zł |
| 2 | Nagroda z Okazji Dnia Edukacji Narodowej | § 4790 - 24 058,91 zł |
| 3 | Odprawy emerytalne, | § 4010 – 35 015,13 zł |
| 4 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | § 4440 – odpisy na ZFŚS - 158 172,96 zł |
| 5 | Inne świadczenia pracownicze | § 3020 – ekwiwalent za pranie – 734,00 zł § 3020 – dofinansowanie do okularów – 990,00 zł § 4410 – delegacje krajowe – 1 056,28 zł § 4700 – delegacje w zw. ze szkoleniem – brak zł |
| 6 | Dodatek wiejski | § 3020 – 80 972,75 zł |
| 7 | Świadczenia urlopowe | 44 165,15 zł |
| 8 | Zapomogi | 98 500,00 zł |
| 9 | Dokształcanie nauczycieli | 5 801,00 zł |
| 1.16 | Inne informacje | |
| | <p>1. Pozycja B.II.4, pozostałe należności zawiera:</p> <ul style="list-style-type: none"> • pozostałe należności z pracownikami – 343 295,53 zł (ZFŚS) <p>2. Pozycja B.III.2 - wykazane zostały środki znajdujące się na koncie Zakładowego Funduszu</p> <ul style="list-style-type: none"> • Świadczeń Socjalnych w kwocie – 20 212,00 zł <p>3. Pozycja D.II</p> <ul style="list-style-type: none"> • Przedsiębiorstwo Komunalne – FV nr 377/K/12/2022 – 257,10 zł • TANK Sp. z o.o – V nr A22791d61000238 – 5 759,96 zł <p>4. W pozycji D.II.2</p> <ul style="list-style-type: none"> • Podatek dochody zw. Z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 13 857,00 zł <p>5. W pozycji D.II.3</p> <ul style="list-style-type: none"> • Składki ZUS-Z i ZUS-P zw. Z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 60 248,99 zł <p>6. W pozycji D.II.4</p> <ul style="list-style-type: none"> • Naliczenie dodatkowego wynagrodzenia za rok 2022 – 151 772,26 zł <p>7. W pozycji D.II.5</p> <ul style="list-style-type: none"> • egzekucja świadczeń pieniężnych – 2 495,66 zł • pracownicze plany kapitałowe – 245,87 zł | |

8. W pozycji D.III.6 – Wydatki ze Środków z Funduszu Pomocy

- Wydatki ze Środków z Funduszu Pomocy zostały przeznaczone na dodatkowe zadania (wynagrodzenia) oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Pomoc psychologiczno - pedagogiczna, dodatkowe zajęcia z języka polskiego w kwocie 145 981,97 zł
- „Zakup materiałów i wyposażenia” - w kwocie 47 753,11 zł
- „Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych” oraz „Zakup energii” w kwocie – 10 000,00 zł

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie posiada oraz nie gromadzi zapasów

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 środków trwałych w budowie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | |
|------|---|---|---------|-----------------|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | | - | - | - |
| 2 | | - | - | - |
| | Razem | - | - | - |

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

0,00 zł

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

nie dotyczy

2.5 Inne informacje

nie dotyczy

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

nie dotyczy

Główny księgowy
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczu

Agnieszka Barzestowska

główny księgowy

31.12.2022 rok

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Szkoły Podstawowej
im. B. Chrobrego w Niemczu

mgr Anna Kuzmińska

kierownik jednostki