

Jednostka: ZSP_Prz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Przyborowie Przyborów 136 39-217 Grabiny tel. 146762215	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat WÓJT GMINY CZARNA URZĄD GMINY CZARNA 2023 -03- 24 2646
Numer identyfikacyjny REGON 181008923		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	288 773,58	270 428,34	A. Fundusze	165 586,77	177 325,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 741 183,64	1 644 184,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	288 773,58	270 428,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 575 596,87	-1 466 859,26
1. Środki trwałe	288 773,58	270 428,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 575 596,87	-1 466 859,26
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 758,45	253 998,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 015,13	16 430,17	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	133 072,98	106 968,43
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	133 072,98	106 968,43
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 866,14	4 204,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 894,45	15 099,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 027,09	78 259,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	41,38	91,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 886,17	13 865,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 642,25	4 551,44	8. Fundusze specjalne	6 243,92	9 314,27
1. Materiały	3 642,25	4 551,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 243,92	9 314,27
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	3 630,00	1 500,00			
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	3 630,00	1 500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 613,92	7 814,27			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 613,92	7 814,27			
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	298 659,75	284 294,05	Suma pasywów	298 659,75	284 294,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Elżbieta Horosz
Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Podpis]
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno - Przedszkolny w Przyborowie
1.2	siedzibę jednostki Przyborów 136
1.3	adres jednostki Przyborów 136, 39-217 Grabiny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustawy o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zarządzenie kierownika jednostki w sprawie polityki o rachunkowości oraz planów kont w oparciu o rozporządzenie ministra rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911) i ustawa o rachunkowości
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 1.1.1.-1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonano odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście nie dotyczy
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 brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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 pożyczek zagrożonych) brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	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 nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę 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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącznie kwotę 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
	brak
1.13.	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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik 1.15.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informację 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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Horosz

Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Andrzej Fronc

Kierownik jednostki

a) dane w pkt. 1.1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 253,46							2 158,65	2 158,65	15 094,81	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	17 253,46							2 158,65	2 158,65	15 094,81	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Konon
mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Głogowski
mgr Artur Prońc

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 253,46							2 158,65	2 158,65	15 094,81
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	17 253,46							2 158,65	2 158,65	15 094,81

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
mgr Justyna Franc

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia							Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.1.	Grunty													
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.1.1.														
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	565 714,18											565 714,18	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	73 551,59							3 357,44		3 357,44		70 194,15	
1.4.	Środki transportu													
1.5.	Inne środki trwałe													
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	639 265,77							3 357,44		3 357,44		635 908,33	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	568 859,00	26 602,93				26 602,93		10 997,92	198 743,17	209 741,09		385 720,84	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	12 415,42								12 415,42	12 415,42		0,00	

CIÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech
mgr Dariusz Horosz

DYREKTOR
Horosz
mgr Dariusz Horosz

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	297 955,73		13 760,28		13 760,28					311 716,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	52 536,46		4 584,96		4 584,96		3 357,44		3 357,44	53 763,98
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	350 492,19		18 345,24		18 345,24		3 357,44		3 357,44	365 479,99
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozostał. śr. trw.)	568 859,00			26 602,93	26 602,93		10 997,92	198 743,17	209 741,09	385 720,84
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	12 415,42							12 415,42	12 415,42	0,00

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 758,45	253 998,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 015,13	16 430,17
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem	288 773,58	270 428,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech
 mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Janina
 mgr Anna Prończak

ł) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	7 159,79
2	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	0,00
3	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	168,00
4	Inne świadczenia pracownicze*	0,00
	Ogółem	7 327,79

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Horon
mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Horon
mgr Artur Fronc