

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Jana Kłicha w Wieprzu</b> <b>34-382 Wieprz ul.Szkolna 800</b>  <b>070448890</b> Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2022			Adresat <b>GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ</b> <b>WIEPRZ</b>	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	15 447.76	31 940.69	A. Fundusz	-244 262.77	-204 368.08	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	3 902 633.19	3 992 577.88	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 447.76	31 940.69	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 146 895.96	-4 196 945.96	
1. Środki trwałe	15 447.76	31 940.69	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-4 146 895.96	-4 196 945.96	
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	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 447.76	31 940.69	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	430 558.83	432 734.13	
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	430 558.83	432 734.13	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 203.13	11 916.19	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	19 565.00	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 774.39	81 324.73	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	221 703.45	132 097.50	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	3 938.94	10 153.20	
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
B. Aktywa obrotowe	170 848.30	196 425.36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00	
I. Zapasy	1 735.88	2 906.85	8. Fundusze specjalne	158 938.92	177 677.51	
1. Materiały	1 735.88	2 906.85	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	158 938.92	177 677.51	
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	112 673.50	130 541.00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 173.50	15 841.00				
2. Należności od budżetów	0.00	0.00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00				
4. Pozostałe należności	102 500.00	114 700.00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 438.92	62 977.51				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 438.92	62 977.51				
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	186 296.06	228 366.05	SUMA PASYWÓW	186 296.06	228 366.05	

(główny księgowy)

2023-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:14)
- CN=Małgorzata Maria Piela (27-03-2023 10:30)

## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Jana Klicha w Węprzu
1.2	Siedzibę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Jana Klicha w Węprzu
1.3	Adres jednostki
	Węprz ul. Szkolna 800, 34-382 Bystra
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za 2022 rok tj. okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Szkoły Podstawowej im. Jana Klicha w Węprzu.
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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 400 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 400 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych, d) w wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. e) Odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową dla wszystkich środków trwałych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Jednostka prowadzi ewidencję zapasów materiałów (art. spożywczych) znajdujących się w magazynie stołówki szkolnej. Ewidencję ilościową – wartościową prowadzi się na kartach ilościowych. W stosunku do pozostałości innych niż art. spożywcze materiałów jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu. 3. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności której dotyczy odpis aktualizacyjny.
5	Inne informacje
	Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	1. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 69.322.52zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 18.997.35zł c) wartość początkowa, stan na koniec roku – 88.319.87zł d) umorzenie, stan na początek roku – 53.874.76zł e) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 2.504.42zł f) umorzenie, stan na koniec roku – 56.379.18zł 2. Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 1.215.424.79zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 62.663.12zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 14.556.28zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 1.263.531.63zł 3. Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 10.697.67zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 10.697.67zł 4. Zbiory biblioteczne c) wartość początkowa, stan na początek roku – 144.946.44zł d) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 15.408.84zł e) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 13.899.60zł f) wartość początkowa, stan na koniec roku – 146.455.68zł
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada praw a wieczystego użytkowania gruntów
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
	Jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	Jednostka nie posiada należności w stosunku do których należałoby dokonać odpisów aktualizujących
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub w wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	-
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	-
1.9.c	Powyżej 5 lat
	-
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
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	Jednostka nie posiada czynnych ani biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne - 52.842.57zł; Nagrody jubileuszowe - 43.807.84zł; Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop) - 8.013.30zł.
1.16	Inne informacje
	Brak
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości 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
	Jednostka nie poniosła kosztów związanych z środkami trwałymi w budowie
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka nie wykazuje przychodów ani kosztów o nadzwyczajnej wartości
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
	Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe
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
	Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym pracownicy umysłowi - 37.82; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 11.

Główny księgowy

2023-03-23  
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:14)
- CN=Małgorzata Maria Pielą (27-03-2023 10:30)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Jana Kłicha w Wieprzu</b> <b>34-382 Wieprz ul.Szkołna 800</b>  <b>070448890</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 2022-12-31</b>	Adresat <b>GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ</b> <b>WIEPRZ</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0.00</b>	<b>2 296.81</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0.00	2 296.81	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 255 337.55</b>	<b>4 368 136.48</b>	
I. Amortyzacja	3 613.01	2 504.42	
II. Zużycie materiałów i energii	561 108.40	550 532.20	
III. Usługi obce	57 113.67	89 980.60	
IV. Podatki opłaty	2 524.44	7 236.70	
V. Wynagrodzenia	2 762 412.54	2 819 040.54	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	857 666.46	881 420.68	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 899.03	17 421.34	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 255 337.55</b>	<b>-4 365 839.67</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>108 224.09</b>	<b>164 285.72</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	108 224.09	164 285.72	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 147 113.46</b>	<b>-4 201 553.95</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>217.50</b>	<b>4 607.99</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	217.50	4 607.99	
III. Inne	0.00	0.00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 146 895.96</b>	<b>-4 196 945.96</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 146 895.96</b>	<b>-4 196 945.96</b>	

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (18-04-2023 08:33)
- CN=Małgorzata Maria Piela (18-04-2023 08:35)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Jana Kłicha w Wieprzu</b> <b>34-382 Wieprz ul.Szkolna 800</b>  <b>070448890</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień: 2022-12-31</b>	<b>Adresat</b> <b>GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ</b> <b>WIEPRZ</b>	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 819 845.25	3 902 633.19	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 135 703.99	4 262 742.80	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 135 703.99	4 243 745.45	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	18 997.35	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 052 916.05	4 172 798.11	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 052 385.90	4 146 895.96	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	217.50	6 904.80	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	18 997.35	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	312.65	0.00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	0.00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 902 633.19	3 992 577.88	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 146 895.96	-4 196 945.96	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-4 146 895.96	-4 196 945.96	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	-244 262.77	-204 368.08	

2023-03-21

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:14)
- CN=Małgorzata Maria Piela (27-03-2023 10:30)