

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Pawła II w Bystrej 34-382 Bystra 81

072720847

Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2022

Adresat

GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	309 487.37	309 071.79	A. Fundusz	149 882.66	154 211.40
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 766 361.25	3 093 966.72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	309 487.37	309 071.79	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 616 478.59	-2 939 755.32
1. Środki trwałe	309 487.37	309 071.79	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	4 400.00	4 400.00	2. Strata netto (-)	-2 616 478.59	-2 939 755.32
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	295 328.19	280 675.63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 759.18	23 996.16	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	234 340.58	241 080.07
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	234 340.58	241 080.07
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 128.90	9 579.28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	14 863.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 480.69	59 206.82
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 164.68	100 519.65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	638.65	1 276.64
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	74 735.87	86 219.68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	9 970.21	17 805.10	8. Fundusze specjalne	54 927.66	55 634.68
1. Materiały	9 970.21	17 805.10	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 927.66	55 634.68
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	54 032.00	32 979.90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 838.00	12 699.90			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	44 194.00	20 280.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 733.66	35 434.68			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 733.66	35 434.68			
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	384 223.24	395 291.47	SUMA PASYWÓW	384 223.24	395 291.47

(główny księgowy)

2023-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:19)
- CN=Małgorzata Maria Pieta (27-03-2023 10:30)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bystrej
1.2	Siedzibę jednostki Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Bystrej
1.3	Adres jednostki Bystra 81, 34-382 Bystra
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie wychowania przedszkolnego oraz 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 Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Bystrej
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 – wartościowych. W stosunku do pozostałych 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 nieużytych 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. Grunty stanowiące własność jest przekazane w trwały zarząd: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 4.400.00zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 4.400.00zł 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 586.102.35zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 586.102.35zł c) umorzenie, stan na początek roku – 290.774.16zł d) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 14.652.56zł e) zmniejszenie umorzenia – 0.00zł f) umorzenie, stan na koniec roku – 305.426.72zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 96.327.70zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 17.611.39zł c) wartość początkowa, stan na koniec roku – 113.939.09zł d) umorzenie, stan na początek roku – 86.568.52zł e) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 3.374.41zł f) umorzenie, stan na koniec roku – 89.942.93zł 4. Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 436.278.57zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 88.339.44zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 0.00zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 524.618.01zł 5. Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 12.388.30zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 836.40zł c) wartość początkowa, stan na koniec roku – 13.224.70zł 6. Zbiory biblioteczne d) wartość początkowa, stan na początek roku – 61.023.20zł e) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 6.660.11zł f) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 5.509.75zł g) wartość początkowa, stan na koniec roku – 62.173.56zł
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 prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5	Wartość nieamortizowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Jednostka nie posiada nieamortizowanych lub nieumarżanych 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 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 wekslowych, 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 - 24.666.00zł; Nagrody jubileuszowe - 33.660.40zł; Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop) - 2.870.82zł
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 - 26.52; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 10.25; osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych - 0.42

Główny księgowy

2023-03-22

rok-niesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Pawła II w Bystrej 34-382 Bystra 81 072720847 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	7 268.00	17 672.98	
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	7 268.00	17 672.98	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 709 273.35	3 085 018.82	
I. Amortyzacja	19 243.26	18 026.97	
II. Zużycie materiałów i energii	229 185.68	312 236.32	
III. Usługi obce	30 099.73	149 733.10	
IV. Podatki opłaty	2 197.44	6 287.18	
V. Wynagrodzenia	1 870 006.94	2 001 582.32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	554 010.84	593 327.22	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 529.46	3 825.71	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 702 005.35	-3 067 345.84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	85 375.55	124 019.90	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	85 375.55	124 019.90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
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	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 616 629.80	-2 943 325.94	
G. Przychody finansowe	151.21	3 570.62	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	151.21	3 570.62	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	0.00	0.00	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 616 478.59	-2 939 755.32	
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 616 478.59	-2 939 755.32	

2023-04-18

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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 Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Pawła II w Bystrej 34-382 Bystra 81 072720847 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 484 322.31	2 766 361.25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 587 092.06	2 982 739.15	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 587 092.06	2 965 127.76	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	17 611.39	
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)	2 305 053.12	2 655 133.68	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 298 442.91	2 616 478.59	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 610.21	21 043.70	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	17 611.39	
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	0.00	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)	2 766 361.25	3 093 966.72	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 616 478.59	-2 939 755.32	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-2 616 478.59	-2 939 755.32	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	149 882.66	154 211.40	

2023-03-21

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:18)
- CN=Małgorzata Maria Piela (27-03-2023 10:30)