

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Juszczyźnie</b> <b>Juszczyna 275, 34-382 Bystra</b>  <b>364912851</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2022</b>			Adresat <b>GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ</b>	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		258 476.69	244 339.96	A. Fundusz	97 929.29	86 052.70
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	3 232 223.87	3 100 038.23
II. Rzeczowe aktywa trwałe		258 476.69	244 339.96	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 134 294.58	-3 013 985.53
1. Środki trwałe		258 476.69	244 339.96	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		2 112.92	2 112.92	2. Strata netto (-)	-3 134 294.58	-3 013 985.53
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		243 201.36	216 384.30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		13 162.41	25 842.74	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	333 661.59	313 637.58
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	333 661.59	313 637.58
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 017.53	6 614.62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	16 125.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 337.48	62 888.40
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	160 525.98	105 910.48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	496.28	546.31
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		173 114.19	155 350.32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy		23 851.33	20 608.35	8. Fundusze specjalne	137 284.32	121 552.77
1. Materiały		23 851.33	20 608.35	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137 284.32	121 552.77
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		126 058.54	112 700.20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		11 978.54	13 189.20			
2. Należności od budżetów		0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00			
4. Pozostałe należności		114 080.00	99 511.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		23 204.32	22 041.77			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		23 204.32	22 041.77			
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		431 590.88	399 690.28	SUMA PASYWÓW	431 590.88	399 690.28

(główny księgowy)

2023-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (27-03-2023 10:14)
- 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 Juszczyźnie
1.2	Siedzibę jednostki Szkoła Podstawowa im. Franciszka Polaka w Juszczyźnie
1.3	Adres jednostki Juszczyzna 275, 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 Juszczyźnie
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. 4.2. Jednostka prowadzi ewidencję zapasów materiałów (art. spożywczych) znajdujących się w magazynie stołówek 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 niezaużytych materiałów w cenie zakupu. 4.3. 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 – 2.112.92zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 2.112.92zł 2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: a) wartość początkowa, stan na początek roku – 595.934.62zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 595.934.62zł c) umorzenie, stan na początek roku – 352.733.26zł d) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 26.817.06zł e) zmniejszenie umorzenia – 0.00zł f) umorzenie, stan na koniec roku – 379.550.32zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 98.789.24zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 14.500.00zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 44.109.03zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 69.180.21zł e) umorzenie, stan na początek roku – 85.626.83zł f) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 1.819.67zł g) zmniejszenie umorzenia – 44.109.03zł h) umorzenie, stan na koniec roku – 43.337.47zł 4. Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 665.562.99zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 28.962.10zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 59.770.98zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 634.754.11zł 5. Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 4.808.35zł b) wartość początkowa, stan na koniec roku – 4.808.35zł 6. Zbiory biblioteczne c) wartość początkowa, stan na początek roku – 136.988.55zł d) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 9.198.86zł e) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 16.303.67zł f) wartość początkowa, stan na koniec roku – 129.883.74zł
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 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 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 38.127.87zł; Nagrody jubileuszowe 54.974.77zł
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 - 23.18; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 12.00

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

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

2023-03-23  
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Juszczynie</b> <b>Juszczyna 275, 34-382 Bystra</b>  <b>364912851</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>8 463.41</b>	<b>14 970.54</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	8 463.41	14 970.54	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 270 204.08</b>	<b>3 194 476.07</b>	
I. Amortyzacja	28 865.68	28 636.73	
II. Zużycie materiałów i energii	349 420.79	313 730.86	
III. Usługi obce	67 992.91	89 600.80	
IV. Podatki opłaty	2 555.32	5 142.50	
V. Wynagrodzenia	2 196 737.66	2 131 447.61	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	615 558.87	613 549.96	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 072.85	12 367.61	
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>-3 261 740.67</b>	<b>-3 179 505.53</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>127 264.74</b>	<b>158 954.02</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	127 264.74	158 954.02	
<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>-3 134 475.93</b>	<b>-3 020 551.51</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>181.35</b>	<b>6 565.98</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	181.35	6 565.98	
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>-3 134 294.58</b>	<b>-3 013 985.53</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>-3 134 294.58</b>	<b>-3 013 985.53</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 Zespół Szkolno-Przedszkolny w Juszczyźnie Juszczyzna 275, 34-382 Bystra 364912851 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 054 672.28	3 232 223.87
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 136 619.04	3 058 144.76
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 136 619.04	3 043 644.76
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	14 500.00
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)	2 959 067.45	3 190 330.40
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 950 115.48	3 134 294.58
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 012.76	21 535.82
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	14 500.00
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	939.21	20 000.00
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)	3 232 223.87	3 100 038.23
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 134 294.58	-3 013 985.53
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-3 134 294.58	-3 013 985.53
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (poz.II+,-III)	97 929.29	86 052.70

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (18-04-2023 08:12)
- CN=Małgorzata Maria Piela (18-04-2023 08:15)

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)