

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Klicha w Wieprzu 34-382 Wieprz ul.Szkolna 800 070448890 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023				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		31 940.69	27 441.56	A. Fundusz		-204 368.08	-258 067.34
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki		3 992 577.88	4 309 985.03
II. Rzeczowe aktywa trwałe		31 940.69	27 441.56	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-4 196 945.96	-4 568 052.37
1. Środki trwałe		31 940.69	27 441.56	1. Zysk netto (+)		0.00	0.00
1.1 Grunty		0.00	0.00	2. Strata netto (-)		-4 196 945.96	-4 568 052.37
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		31 940.69	27 441.56	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		432 734.13	537 776.34
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		432 734.13	537 776.34
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		11 916.19	5 994.14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów		19 565.00	26 805.81
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		81 324.73	119 434.87
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		132 097.50	147 805.64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania		10 153.20	9 822.67
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		196 425.36	252 267.44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00
I. Zapasy		2 906.85	1 905.23	8. Fundusze specjalne		177 677.51	227 913.21
1. Materiały		2 906.85	1 905.23	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		177 677.51	227 913.21
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		130 541.00	126 449.00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		15 841.00	22 449.00				
2. Należności od budżetów		0.00	0.00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00				
4. Pozostałe należności		114 700.00	104 000.00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		62 977.51	123 913.21				
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		62 977.51	123 913.21				
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		228 366.05	279 709.00	SUMA PASYWÓW		228 366.05	279 709.00

(główny księgowy)

2024-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:38)
- CN=Małgorzata Maria Piela (26-03-2024 08:39)

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 2023 rok tj. okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 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 toku 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. Urządzenia techniczne i maszyny a) wartość początkowa, stan na początek roku – 88.319.87zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 0.00zł c) wartość początkowa, stan na koniec roku – 88.319.87zł d) umorzenie, stan na początek roku – 56.379.18zł e) zwiększenie umorzenia z tytułu amortyzacji za rok obrotowy – 4.499.13zł f) umorzenie, stan na koniec roku – 60.878.31zł 2. Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 1.263.531.63zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 7.637.05zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 24.937.92zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 1.246.230.76zł 3. Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo a) wartość początkowa, stan na początek roku – 10.697.67zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 6.002.40zł c) zmniejszenie wartości początkowej, likwidacja – 975.73zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 15.724.34zł 4. Zbiory biblioteczne a) wartość początkowa, stan na początek roku – 146.455.68zł b) zwiększenie wartości początkowej, przychody – 26.302.00zł c) zmniejszenia wartości początkowej, likwidacja – 26.273.80zł d) wartość początkowa, stan na koniec roku – 146.483.88zł
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 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 - 45.741.69zł; Nagrody jubileuszowe - 49.590.41zł; Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop) - 7.011.83zł.
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 - 37.00; pracownicy na stanowiskach robotniczych - 11.

Główny księgowy

2024-02-23
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)
- CN=Małgorzata Maria Pielak (26-03-2024 08:20)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Kłicha w Wieprzu 34-382 Wieprz ul.Szkołna 800 070448890 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 296.81	19 108.60
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		2 296.81	19 108.60
B. Koszty działalności operacyjnej		4 368 136.48	4 795 314.29
I. Amortyzacja		2 504.42	4 499.13
II. Zużycie materiałów i energii		550 532.20	618 840.19
III. Usługi obce		89 980.60	103 290.74
IV. Podatki opłaty		7 236.70	9 166.78
V. Wynagrodzenia		2 819 040.54	3 071 043.12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		881 420.68	970 340.28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		17 421.34	18 134.05
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)		-4 365 839.67	-4 776 205.69
D. Pozostałe przychody operacyjne		164 285.72	197 439.29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		164 285.72	197 439.29
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)		-4 201 553.95	-4 578 766.40
G. Przychody finansowe		4 607.99	10 714.03
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		4 607.99	10 714.03
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)		-4 196 945.96	-4 568 052.37
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)		-4 196 945.96	-4 568 052.37

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)

• CN=Małgorzata Maria Piela (26-03-2024 08:20)

2024-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Szkoła Podstawowa im. Jana Kłicha w Wieprzu</div> <div>34-382 Wieprz ul.Szkolna 800</div> <div>070448890</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div>		<div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień: 2023-12-31</div>		<div>Adresat</div> <div>GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ</div> <div>WIEPRZ</div>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			3 902 633.19	3 992 577.88	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			4 262 742.80	4 544 175.74	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			4 243 745.45	4 544 175.74	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje			18 997.35	0.00	
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)			4 172 798.11	4 226 768.59	
2.1. Strata za rok ubiegły			4 146 895.96	4 196 945.96	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			6 904.80	29 822.63	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			18 997.35	0.00	
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			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)			3 992 577.88	4 309 985.03	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-4 196 945.96	-4 568 052.37	
1. zysk netto			0.00	0.00	
2. strata netto (-)			-4 196 945.96	-4 568 052.37	
3. nadwyżka środków obrotowych			0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)			-204 368.08	-258 067.34	

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=BARBARA LIZAK (26-03-2024 08:16)

• CN=Małgorzata Maria Piela (26-03-2024 08:20)

2024-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)