

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Szczepanowie</b> Szczepanów 55-300 Środa Śląska	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 0AC27B7C5D8596E2 
Numer identyfikacyjny REGON <b>001181009</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	822 780,69	840 556,61	A Fundusz	617 201,01	604 476,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 276 967,02	4 907 563,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	822 780,69	840 556,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 659 766,01	-4 303 086,34
A.II.1 Środki trwałe	822 780,69	840 556,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	13 187,50	13 187,50	A.II.2 Strata netto (-)	-3 659 766,01	-4 303 086,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	801 219,40	801 810,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 373,79	7 358,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	18 200,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 446,83	249 744,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	215 446,83	249 744,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 231,57	8 358,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 287,00	19 644,85
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 229,83	77 692,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 323,06	130 932,17

Irena Kuriata  
(główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0AC27B7C5D8596E2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	508,22	937,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 867,15	13 665,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	9 867,15	12 179,14
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 867,15	12 179,14
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	1 485,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 485,96			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 867,15	12 179,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 867,15	12 179,14			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Irena Kuriata  
(główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0AC27B7C5D8596E2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>832 647,84</b>	<b>854 221,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>832 647,84</b>	<b>854 221,71</b>

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
0AC27B7C5D8596E2

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)


Irena Kuriata  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

0AC27B7C5D8596E2

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Szczepanowie</b> Szczepanów 55-300 Środa Śląska		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Środa Śląska</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001181009</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>F11A57E3ADA3C771</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		3 663 722,84	4 307 523,65
B.I.	Amortyzacja		49 274,08	49 624,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		314 633,80	462 668,83
B.III.	Usługi obce		121 870,41	274 994,49
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 438 356,13	2 696 595,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		730 437,86	812 750,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 060,56	3 094,33
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 090,00	7 796,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-3 663 722,84	-4 307 523,65
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		3 949,16	4 331,94
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 949,16	4 331,94

Irena Kuriata  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-3 659 773,68	-4 303 191,71
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	7,67	105,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7,67	105,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 659 766,01	-4 303 086,34
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 659 766,01	-4 303 086,34

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Irena Kuriata  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peruga  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Szczepanowie</b> Szczepanów 55-300 Środa Śląska	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001181009</b>		Wysłać bez pisma przewodniego DADB2C10EF43F6FB 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 972 240,36	4 276 967,02
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 646 151,80	4 349 624,05
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 625 151,80	4 294 524,05
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		21 000,00	55 100,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 341 425,14	3 719 027,81
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 316 099,68	3 659 766,01
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 325,46	4 161,80
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		21 000,00	55 100,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		4 276 967,02	4 907 563,26

Irena Kuriata  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 659 766,01	-4 303 086,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 659 766,01	-4 303 086,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	617 201,01	604 476,92

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Szczepanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Szczepanów, ul. Średzka 14
1.3	adres jednostki
	55-300 Szczepanów, ul. Średzka 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2022 do 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane dotyczące Szkoły Podstawowej w Szczepanowie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W ramach uproszczenia nie mającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Materiały niskocenne np. materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana inwentaryzacja na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje

	Nie dotyczy																					
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																					
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																					
	<p>Zmiana stanu ŚT i WNiP</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2022</th> <th>Stan na 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>011 – środki trwałe</td> <td>1 939 710,48</td> <td>2 007 110,48</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>813 962,05</td> <td>952 902,93</td> </tr> <tr> <td>014 – zbiory biblioteczne</td> <td>107 051,72</td> <td>111 720,46</td> </tr> <tr> <td>020 – WNiP</td> <td>37 552,86</td> <td>38 812,85</td> </tr> <tr> <td>071 – umorzenie ŚT</td> <td>1 116 929,79</td> <td>1 166 553,87</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>958 566,63</td> <td>1 103 436,24</td> </tr> </tbody> </table> <p>W Szkole Podstawowej w Szczepanowie w 2022r. rozbudowano plac zabaw o urządzenie wartości 18.200zł oraz zmodernizowano kotłownię za kwotę 49.200zł. Wartość pozostałych środków trwałych zwiększyła się o kwotę 138.940,88zł tj. o wartość zakupionych mebli i pomocy dydaktycznych min.z programu Laboratoria Przyszłości. Do biblioteki szkolnej kupiono lektury i podręczniki o wartości 23.357,23zł, zlikwidowano księgozbiór wartości 18.688,49zł..</p>	Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022	011 – środki trwałe	1 939 710,48	2 007 110,48	013- pozostałe środki trwałe	813 962,05	952 902,93	014 – zbiory biblioteczne	107 051,72	111 720,46	020 – WNiP	37 552,86	38 812,85	071 – umorzenie ŚT	1 116 929,79	1 166 553,87	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	958 566,63	1 103 436,24
Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022																				
011 – środki trwałe	1 939 710,48	2 007 110,48																				
013- pozostałe środki trwałe	813 962,05	952 902,93																				
014 – zbiory biblioteczne	107 051,72	111 720,46																				
020 – WNiP	37 552,86	38 812,85																				
071 – umorzenie ŚT	1 116 929,79	1 166 553,87																				
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	958 566,63	1 103 436,24																				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																					
	Szkoła Podstawowa w Szczepanowie nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych.																					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																					
	Nie dotyczy																					

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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 byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2022r. w § 3020 wydatki Szkoły wynosiły 139 439,09zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 28 594,04zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 23 616,66zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2022r. saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Irena Kuriata

Krzysztof Peryga

.....  
(główny księgowy)

28-03-2023  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)