

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Sierakowicach</b> ul. Kubusia Puchatka 7 83-340 Sierakowice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Sierakowice
		Wysłać bez pisma przewodniego 1478716E306E13A8 
Numer identyfikacyjny REGON <b>190584108</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	7 859 524,78	7 714 738,84	A Fundusz	7 231 438,83	7 004 519,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 342 213,31	16 047 005,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 859 524,78	7 714 738,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 110 774,48	-9 042 486,22
A.II.1 Środki trwałe	7 859 524,78	7 714 738,84	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	854 460,00	854 460,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 110 774,48	-9 042 486,22
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	6 924 675,73	6 701 540,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	80 389,05	74 647,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	84 091,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	628 085,95	710 219,65
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	628 085,95	710 219,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,01	4 071,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	89 694,00	66 593,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	295 213,55	349 179,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 021,79	287 097,71

Dorota Alina Wańkowicz  
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1478716E306E13A8

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 156,60	3 278,07
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Dorota Alina Wańkowicz  
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1478716E306E13A8

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 859 524,78</b>	<b>7 714 738,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 859 524,78</b>	<b>7 714 738,84</b>

\_\_\_\_\_  
Dorota Alina Wańkowicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

1478716E306E13A8

\_\_\_\_\_  
Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

Dorota Alina Wańkowicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

1478716E306E13A8

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Sierakowicach</b> ul. Kubusia Puchatka 7 83-340 Sierakowice Numer identyfikacyjny REGON <b>190584108</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat: Gmina Sierakowice  Wysłać bez pisma przewodniego 3F26D9D4E6FFE538 	
				<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>	18 932,77		13 146,75	
<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	18 932,77		13 146,75	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	8 140 316,63		9 101 443,65	
B.I.	Amortyzacja	294 083,04		309 065,16	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	784 837,87		802 589,22	
B.III.	Usługi obce	119 863,66		265 895,64	
B.IV.	Podatki i opłaty	11 145,60		26 760,00	
B.V.	Wynagrodzenia	5 318 729,14		5 871 899,13	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 607 107,64		1 799 398,39	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 549,68		25 836,11	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-8 121 383,86		-9 088 296,90	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	10 609,38		45 810,68	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	10 609,38		45 810,68	

Dorota Alina Wańkowicz  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur  
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>	-8 110 774,48	-9 042 486,22
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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>	-8 110 774,48	-9 042 486,22
<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>	-8 110 774,48	-9 042 486,22

Dorota Alina Wańkowicz  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Alina Wańkowicz  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. FLORIANA CEYNOWY W SIERAKOWICACH
1.2	siedzibę jednostki
	Sierakowice
1.3	adres jednostki
	ul. KUBUSIA PUCHATKA 7, 83-340 Sierakowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja w zakresie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,01 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież;</li> <li>4) meble i dywany;</li> <li>5) inwentarz żywy;</li> </ol> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 10.000,01 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych



1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	Brak danych
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	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Brak danych
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)	Brak danych
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1.Nagrody jubileuszowe 105.623,00 zł. 2.Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 14.434,87 zł. 3.Odprawy emerytalne 92.508,03 zł. 4.Swiadczenia urlopowe 105.511,51 zł.
1.16.	inne informacje	Jednostka w 2022r. zrealizowała kwotę 11.639,45 zł. wydatków poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19
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	Nie dotyczy

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

.....  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Sierakowicach</b> ul. Kubusia Puchatka 7 83-340 Sierakowice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Sierakowice	
Numer identyfikacyjny REGON <b>190584108</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8DE81CA573914630 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	14 655 222,88	15 342 213,31	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 304 678,09	8 978 417,22	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 049 368,23	8 785 245,77	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	230 474,96	76 913,01	
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	116 258,44	
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	24 834,90	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 617 687,66	8 273 625,12	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 358 276,93	8 110 774,48	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 935,77	57 045,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	230 474,96	76 913,01	
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	28 892,23	
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>	15 342 213,31	16 047 005,41	

Dorota Alina Wańkowicz  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 110 774,48	-9 042 486,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 110 774,48	-9 042 486,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	7 231 438,83	7 004 519,19

Dorota Alina Wańkowicz  
 \_\_\_\_\_  
 główny księgowy

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

Jacek Mazur  
 \_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Alina Wańkowitz  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur  
kierownik jednostki