

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mojuszu Mojusz 23 83-340 Sierakowice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Sierakowice
		Wysłać bez pisma przewodniego D3305518DCB053F4 
Numer identyfikacyjny REGON 190584150	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	537 492,99	4 923 617,89	A Fundusz	388 146,51	4 744 182,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 407 308,57	7 003 695,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	537 492,99	4 923 617,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
A.II.1 Środki trwałe	537 492,99	4 923 617,89	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	80 900,00	80 900,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
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	435 764,99	4 817 170,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 828,00	25 546,92	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	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 346,48	181 328,34
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	149 346,48	181 328,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53,97	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 111,00	22 703,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 565,16	83 728,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 616,35	74 897,28

Dorota Alina Wańkowicz
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D3305518DCB053F4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	1 892,88	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	1 892,88			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 892,88			
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

D3305518DCB053F4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	537 492,99	4 925 510,77	Suma pasywów	537 492,99	4 925 510,77

Dorota Alina Wańkowicz
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Mazur
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D3305518DCB053F4

Strona 3 z 4

Dorota Alina Wańkowicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

D3305518DCB053F4

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mojuszu Mojusz 23 83-340 Sierakowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Sierakowice	
Numer identyfikacyjny REGON 190584150			Wysłać bez pisma przewodniego 8DFD8D45AD89C095 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		628,94	1 665,17
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		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		628,94	1 665,17
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 019 946,91	2 270 224,63
B.I.	Amortyzacja		23 430,26	55 179,85
B.II.	Zużycie materiałów i energii		102 235,66	168 195,77
B.III.	Usługi obce		77 520,55	91 798,11
B.IV.	Podatki i opłaty		378,00	1 725,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 410 704,98	1 492 827,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		402 354,11	451 533,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 323,35	8 965,34
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 019 317,97	-2 268 559,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne		155,91	9 046,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		155,91	9 046,80

Dorota Alina Wańkowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
G.	Przychody finansowe	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
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
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)	-2 019 162,06	-2 259 512,66

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

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W MOJUSZU
1.2	siedzibę jednostki
	MOJUSZ
1.3	adres jednostki
	MOJUSZ 23, 83-334 MIECHUCINO
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"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; <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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 9.508,34 zł. 2.Ekwiwalent za niewykorzystany urlop 3.717,12 zł. 3.Swiadczenie na start 1.000,00 zł. 4.Swiadczenia urlopowe 32.990,55 zł.
1.16.	inne informacje	Nie dotyczy
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 Szkoła Podstawowa w Mojuszu Mojusz 23 83-340 Sierakowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Sierakowice	
Numer identyfikacyjny REGON 190584150		Wysłać bez pisma przewodniego 32F88CD29A173095 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 123 423,52	2 407 308,57	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 000 758,04	6 735 289,45	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 992 413,04	2 293 984,70	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	109 819,90	
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	4 331 484,85	
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	8 345,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 716 872,99	2 138 902,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 716 244,05	2 019 162,06	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	628,94	9 920,97	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	109 819,90	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 407 308,57	7 003 695,09	

Dorota Alina Wańkowicz
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Mazur
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 019 162,06	-2 259 512,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	388 146,51	4 744 182,43

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