

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. POLEGŁYCH NA PASTERNIOKU W ORZESZU ul. Miarki 1 43-180 Orzesze 367586139 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 025 234,14	2 092 943,58	A. Fundusze	1 835 692,36	1 921 893,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 968 560,09	5 300 568,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 025 234,14	2 092 943,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 132 867,73	-3 378 675,10
1. Środki trwałe	2 025 234,14	2 092 943,58	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	572 260,00	775 600,00	2. Strata netto (-)	-3 132 867,73	-3 378 675,10
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 446 307,54	1 317 343,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	6 666,60	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207 873,22	229 747,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	207 873,22	229 747,24
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 976,20	6 251,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 769,06	34 007,33
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	160 762,15	177 599,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 359,18	1 145,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	18 331,44	58 696,82	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 859,70	43 220,86	8. Fundusze specjalne	9 006,63	10 742,70
1. Materiały	7 859,70	43 220,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 006,63	10 742,70
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	1 465,11	4 733,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 465,11	4 733,26			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 006,63	10 742,70			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 006,63	10 742,70			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 043 565,58	2 151 640,40	Suma pasywów	2 043 565,58	2 151 640,40

.....
(główny księgowy)

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 1 im. Poległych na Pasternioku

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Miarki 1; 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza, a w szczególności:

- a) zapewnienie bezpłatnej nauki w zakresie ramowych planów nauczania
- b) realizacja programu nauczania w zakresie podstawy programowej,
- c) sprawowanie opieki nad uczniami z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa i promocji zdrowia;
- d) zapewnienie rozwoju osobowości dziecka, zgodnie z oczekiwaniami rodziców;
- e) organizacja uczniom szkoły, ich rodzicom oraz nauczycielom pomoc psychologiczno – pedagogiczną.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2022 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) 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 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	27 453,84	26 150,00			26 150,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	4 164 791,49	36 614,04	775 600,00	0,00	812 214,04
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	4 164 791,49	36 614,04	775 600,00	0,00	812 214,04
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	572 260,00		775 600,00		775 600,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	2 725 424,67				0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>					0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>					0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	867 106,82	36 614,04			36 614,04
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	53 603,84
II.	0,00	75 049,80	687 449,50	0,00	0,00	762 499,30	4 214 506,23
2.	0,00	75 049,80	687 449,50	0,00	0,00	762 499,30	4 214 506,23
2.1.			572 260,00			572 260,00	775 600,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.			65 190,00			65 190,00	2 660 234,67
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.		75 049,80	49 999,50			125 049,30	778 671,56
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	27 453,84	26 150,00			26 150,00		53 603,84	0,00	0,00
II.	2 139 557,35	110 857,35	0,00	0,00	110 857,35	128 852,05	2 121 562,65	2 025 234,14	2 092 943,58
2.	2 139 557,35	110 857,35	0,00	0,00	110 857,35	128 852,05	2 121 562,65	2 025 234,14	2 092 943,58
2.1.					0,00		0,00	572 260,00	775 600,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	1 279 117,13	67 576,71			67 576,71	3 802,75	1 342 891,09	1 446 307,54	1 317 343,58
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	860 440,22	43 280,64			43 280,64	125 049,30	778 671,56	6 666,60	0,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 446,60 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	15 338,30 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	4 608,47 zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne – świadczenie na start	2 000,00 zł	
9.	Inne	zł	
	Ogółem:	37 393,37 zł	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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 wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	4 508,70	Dodatek dla podmiotów wrażliwych
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	2 152,50	- Usunięcie awarii wody
		861,00	- Usunięcie przecieku dachu
		1045,50	- Usunięcie awarii kanalizacji
		3 075,00	- Usunięcie awarii instalacji c.o. wymiana zbiornika

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. POLEGŁYCH NA PASTERNIOKU W ORZESZU ul. Miarki 1 43-180 Orzesze 367586139 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2022 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	78 810,96	131 378,43	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	78 810,96	131 378,43	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 226 310,93	3 518 125,06	
I. Amortyzacja	76 652,32	74 243,31	
II. Zużycie materiałów i energii	307 872,00	311 407,19	
III. Usługi obce	51 871,13	105 698,85	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 233 302,96	2 413 991,92	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	556 612,52	612 783,79	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 147 499,97	-3 386 746,63	
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 604,34	7 907,77	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	14 604,34	7 907,77	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 132 895,63	-3 378 838,86	
G. Przychody finansowe	27,90	163,76	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	27,90	163,76	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 132 867,73	-3 378 675,10	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 132 867,73	-3 378 675,10	

2023.03.28

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. POLEGŁYCH NA PASTERNIOKU W ORZESZU ul. Miarki 1 43-180 Orzesze 367586139 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2022 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 658 635,93	4 968 560,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 303 613,15	4 232 030,77
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 176 910,15	3 456 430,77
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		126 703,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	775 600,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 993 688,99	3 900 022,60
2.1. Strata za rok ubiegły		2 775 822,06	3 132 867,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		91 163,93	133 507,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		126 703,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	633 647,25
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 968 560,09	5 300 568,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-3 132 867,73	-3 378 675,10
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-3 132 867,73	-3 378 675,10
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 835 692,36	1 921 893,16

2023.03.28

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)