

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PUSTKOWIE ŻURAWSKIM 55-040 KOBIERZYCE Numer identyfikacyjny REGON 022204990		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2022-12-31		Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 905 649,45	✓ 2 800 546,21	A. Fundusze	2 719 106,84	2 577 395,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 641 210,23	✓ 7 131 593,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 905 649,45	2 800 546,21	II. Wynik finansowy netto	-3 922 103,39	-4 554 198,08
1. Środki trwałe	2 905 649,45	2 800 546,21	1. Zysk netto (+)	0,00	✓ 0,00
1.1 Grunty	56 700,00	✓ 56 700,00	2. Strata netto (-)	-3 922 103,39	✓ -4 554 198,08
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	2 818 310,21	✓ 2 720 875,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 660,24	✓ 22 970,39	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	8 979,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	515 235,41	571 724,73
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	494 305,51	540 911,23
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43,05	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 573,60	✓ 39 962,22
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	181 615,71	✓ 209 641,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 078,77	✓ 1 192,57
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	328 692,80	348 573,77	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	27 848,07	23 327,07	8. Fundusze specjalne	275 994,38	✓ 290 114,90
1. Materiały	27 848,07	✓ 23 327,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	275 994,38	290 114,90
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	20 929,90	✓ 30 813,50
II. Należności krótkoterminowe	262 780,35	297 271,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6,87	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	262 773,48	✓ 297 271,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 064,38	27 974,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 064,38	✓ 27 974,90			
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	3 234 342,25	3 149 119,98	Suma pasywów	3 234 342,25	3 149 119,98

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-13
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Pustkowie Żurawskim
mgr Zuzanna Moskal
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W 55-040 KOBIERZYCE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY	Ref. Finansowy UG WPLYNĘŁO 30 -03- 2023
Numer identyfikacyjny REGON 022204990			KOBIERZYCE	
		sporządzony na dzień 2022-12-31	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		91 013,97	146 794,31
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	Koszty 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		91 013,97	146 794,31 ✓
B	Koszty działalności operacyjnej		4 012 832,53	4 700 479,81
B.I	Amortyzacja		119 453,09	118 126,24 ✓
B.II	Zużycie materiałów i energii		313 134,92	472 907,28 ✓
B.III	Usługi obce		153 967,18	197 067,32 ✓
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		2 651 877,50	3 026 575,65 ✓
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		768 325,95	879 207,69 ✓
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		6 073,89	6 595,63 ✓
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)		-3 921 818,56	-4 553 685,50
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	22,50
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	22,50 ✓
E	Pozostałe koszty operacyjne		323,53	443,80
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		323,53	443,80 ✓
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 922 142,09	-4 554 106,80
G	Przychody finansowe		38,70	119,13
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		38,70	119,13 ✓
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	210,41
H.I	Odsetki		0,00	210,41 ✓
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 922 103,39	-4 554 198,08
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)		-3 922 103,39	-4 554 198,08

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-13

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Puszczywie Żurawiskim
mgr *Zuzanna Moskal*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W 55-040 KOBIERZYCE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 022204990		sporządzony na dzień 2022-12-31	Ref. Finansowy UC WPEŁYNIŁO 30-03-2023 Podpis przyjmującego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 659 042,53	6 641 210,23	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 907 827,31	4 791 943,71	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 896 873,99	4 668 195,94	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	10 953,32	123 747,77	
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)	3 925 659,61	4 301 560,61	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 813 626,72	3 922 103,39	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	90 126,25	144 984,68	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	10 953,32	123 747,77	
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	10 953,32	110 724,77	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 641 210,23	7 131 593,33	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 922 103,39	-4 554 198,08	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-3 922 103,39	-4 554 198,08	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	2 719 106,84	2 577 395,25	

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-13
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Puńkowie Żurawskim
mgr Zuzanna Moskal

(kierownik jednostki)

30-03-2023

Podpis przyjmującego

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1 Nazwa jednostki **ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W PUSTKOWIE ŻURAWSKIM**

1.2 Siedziba jednostki **PUSTKÓW ŻURAWSKI**

1.3 Adres jednostki **Pustków Żurawski ul. Kolejowa 46,
55-040 Kobierzyce**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności:

Zespół realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o systemie oświaty i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych w zakresie prowadzenia działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej.

(podstawa prawna: Statut Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pustkowie Żurawskim - Załącznik nr 2 do uchwały Rady Gminy Kobierzyce Nr XXIX/390/13 z dnia 22.03.2013r. w sprawie utworzenia Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pustkowie Żurawskim ze zm.)

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – nie dotyczy.

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr RF.0050.1.259.2020 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31-12-2020, RF.0050.1.2021 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31.12.2021 oraz RF.0050.1.202.2022 z dnia 06.07.2022 roku w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości stosuje się następujące uproszczenia : z dnia 31.12.2021 oraz RF.0050.1.202.2022 z dnia 06.07.2022 w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości stosuje się następujące uproszczenia:

- 1) Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
- 2) Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
- 3) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

- za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.
- 4) Ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
 - 5) Zobowiązania finansowe, wynikające z dowodów księgowych (faktur), ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do Referatu Finansowego i Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
 - 6) Rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
 - 7) Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
 - 8) Jednostka stosuje odpis aktualizujący dla odsetek od należności za żywienie.

5. Inne informacje.

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.

L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) Stan na koniec roku obrotowego		
			4 Nabycie (zakup lub otrzymanie)	5 Aktualizacja	6 Przemieszczenia wewnętrzne	7 Razem zwiększenia (4+5+6)	8 Sprzedaż lub przekazanie	9 Likwidacja		10 Przemieszczenia wewnętrzne	11 Razem zmniejszenia (8+9+10)
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 756,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 846 190,07	138 155,57	0,00	0,00	0,00	138 155,57	0,00	0,00	54 458,21	4 929 887,43
1.	Grunty	56 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 700,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 897 375,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 897 375,26
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	273 292,46	49 521,84	0,00	0,00	0,00	49 521,84	0,00	0,00	14 933,91	307 880,39
4.	Środki transportu	13 769,10	1 122,80	0,00	0,00	0,00	1 122,80	0,00	0,00	497,55	14 394,35
5.	Inne środki trwałe	605 053,25	87 510,93	0,00	0,00	0,00	87 510,93	0,00	0,00	39 026,75	653 537,43
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	4 846 190,07	138 155,57	0,00	0,00	0,00	138 155,57	0,00	0,00	54 458,21	4 929 887,43

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne	zbycie	likwidacja	inne			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 756,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 940 540,62	243 258,81	0,00	0,00	243 258,81	0,00	54 458,21	0,00	54 458,21	2 129 341,22
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 079 065,05	97 434,39	0,00	0,00	97 434,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 499,44
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	251 632,22	48 211,69	0,00	0,00	48 211,69	0,00	14 933,91	0,00	14 933,91	284 910,00
4.	Środki transportu	13 769,10	1 122,80	0,00	0,00	1 122,80	0,00	497,55	0,00	497,55	14 394,35
5.	Inne środki trwałe	596 074,25	96 489,93	0,00	0,00	96 489,93	0,00	39 026,75	0,00	39 026,75	653 537,43

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	✓ 2 905 649,45	2 800 546,21
1.	Grunty	✓ 56 700,00	✓ 56 700,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 2 818 310,21	✓ 2 720 875,82
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 21 660,24	✓ 22 970,39
4.	Środki transportu	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	✓ 8 979,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

Nie występuje.

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

Nie występuje.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m ²)	
Wartość (w zł.)	

Nie występuje.

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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

Nie występuje

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

Nie występuje.

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki od należności na dzień 31-12-2022		210,41			210,41
2.	Należności na dzień 31-12-2022 skierowane do egzekucji		443,80			443,80

Nie występuje.

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Nie występuje.

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

Nie występuje.

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Nie występuje.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.				
2.				
	Razem:			

Nie występuje.

1.12. łączną 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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.				

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
2.				
	Razem:			

Nie występuje.

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.		

Nie występuje.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

Nie występuje.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	88 143,48
1.1.	Odprawy emerytalne	51 050,67
1.2.	Nagrody jubileuszowe	28 657,94
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	8 434,87

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		

Nie występuje.

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

Nie występuje.

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym

Nie występuje.

2.4. informacje 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 występuje.

2.5. inne informacje

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

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

Nie istnieją inne informacje dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki.

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Puszkowie Żurawskim
Moskał
mgr *Zuzanna Moskał*