

Jednostka: SP_Cz

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej ul. Konarskiego 23 39-215 Czarna tel. 146761011</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat WÓJT GMINY CZARNA <i>URZĄD GMINY CZARNA</i> Wpl 2023 -03- 24 2642</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 000595631</p>		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 846 687,06	1 758 856,36	A. Fundusze	1 549 239,03	1 496 506,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 280 199,98	5 356 787,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 846 687,06	1 758 856,36	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 730 960,95	-3 860 281,06
1. Środki trwałe	1 846 687,06	1 758 856,36	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 730 960,95	-3 860 281,06
1.1.1. 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	1 841 721,20	1 755 456,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 965,86	3 399,82	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	403 810,73	366 919,77
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	403 810,73	366 919,77
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 623,44	19 693,77
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	44 379,42	37 945,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240 638,72	205 611,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	855,66	503,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	106 362,70	104 570,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 879,71	0,00	8. Fundusze specjalne	103 313,49	103 165,03
1. Materiały	2 879,71	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103 313,49	103 165,03
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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	61 759,50	96 925,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	61 759,50	96 925,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 723,49	7 645,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 723,49	7 645,03			
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	1 953 049,76	1 863 426,59	Suma pasywów	1 953 049,76	1 863 426,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Horosz
Główny księgowy

2023.03.24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Podpis]
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej
1.2	siedzibę jednostki Czarna , ul. Konarskiego 23
1.3	adres jednostki ul. Konarskiego 23, 39-215 Czarna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zarządzenie kierownika jednostki w sprawie polityki o rachunkowości oraz planów kont w oparciu o rozporządzenie ministra rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911) i ustawa o rachunkowości
5.	inne informacje brak
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 1.1.1.-1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonano odpisów
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 brak
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) brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik 1.15.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Horosz

Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Artur Fronc

Kierownik jednostki

a) dane w pkt. 1.1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25 548,20						9 715,49				9 715,49	15 832,71
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	25 548,20						9 715,49				9 715,49	15 832,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Flawon
 mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Gości
 mgr Artur Fröng

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25 548,20						9 715,49		9 715,49	15 832,71
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	25 548,20						9 715,49		9 715,49	15 832,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Horon

mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR

Fronec

mgr Piotr Fronec

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Prze- szenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 450 586,50										3 450 586,50	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	97 453,84							34 609,00		34 609,00	62 844,84	
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe												
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	3 548 040,34										3 513 431,34	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	969 154,17	50 447,97				50 447,97		25 005,09		25 005,09	994 597,05	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	205 837,54	23 246,15				23 246,15		72 984,92		72 984,92	156 098,77	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Horosz

mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR

Horosz

mgr Sławomir Fronc

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 608 865,30		86 264,66		86 264,66					1 695 129,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	92 487,98		1 566,04		1 566,04		34 609,00		34 609,00	59 445,02
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	1 701 353,28		87 830,70		87 830,70		34 609,00		34 609,00	1 754 574,98
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozostał. śr. trw.)	969 154,17			50 447,97	50 447,97		25 005,09		25 005,09	994 597,05
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	205 837,54			23 246,15	23 246,15		72 984,92		72 984,92	156 098,77

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna
 mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Joanna
 mgr Artur Fronec

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 841 721,20	1 755 456,54
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 965,86	3 399,82
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem	1 846 687,06	1 758 856,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kowalczyk
 mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Kowalczyk
 mgr Artur Frolic

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	66 397,45
2	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	0,00
3	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	785,79
4	Inne świadczenia pracownicze*	0,00
	Ogółem	67 183,24

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kowca
mgr Elżbieta Horosz

DYREKTOR
Kowca
mgr Elżbieta Horosz