

Jednostka: SP Gościmiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gościmcu Gościmiec 130 66-542 Zwierzyn	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 210314575		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 447,99	40 378,49	A. Fundusze	-42 626,90	-34 971,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 114 642,20	1 259 887,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 447,99	40 378,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
1. Środki trwałe	27 447,99	40 378,49	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
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	27 447,99	25 104,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15 273,90	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	78 665,45	83 589,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	78 665,45	83 589,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	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	11 212,86	12 641,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 712,02	65 961,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	150,01	197,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 590,56	8 239,28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	8 590,56	4 788,92
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 590,56	4 788,92
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	0,00	3 450,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 450,36			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 590,56	4 788,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 590,56	4 788,92			
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	36 038,55	48 617,77	Suma pasywów	36 038,55	48 617,77

2023.02.21

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

mgr Anna Wilińska

Kierownik GZOPO

Kierownik jednostki

mgr Izabela Borkowska

Jednostka: SP Gościmiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gościmcu Gościmiec 130 66-542 Zwierzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 210314575		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	975 712,58	1 114 642,20
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 163 512,75	1 317 805,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 163 512,75	1 302 110,94
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	15 694,29
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 024 583,13	1 172 560,16
2.1. Strata za rok ubiegły	1 023 285,56	1 157 269,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 297,57	15 291,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 114 642,20	1 259 887,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Deficyt (II+,-III)	-42 626,90	-34 971,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Milińska

Główny księgowy

2023.02.21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik GZOPO

 mgr Izabela Berkowska
 Kierownik jednostki

Jednostka: SP Gościmiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gościmcu Gościmiec 130 66-542 Zwierzyn	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 210314575		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 138,20	18 741,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 138,20	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	18 741,42
B. Koszty działalności operacyjnej	1 158 566,67	1 332 038,92
I. Amortyzacja	2 343,40	2 763,79
II. Zużycie materiałów i energii	103 180,14	107 744,68
III. Usługi obce	35 728,64	35 643,04
IV. Podatki i opłaty	6,57	6,57
V. Wynagrodzenia	778 560,23	903 728,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	237 851,69	280 776,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	896,00	1 376,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 157 428,47	-1 313 297,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	159,37	18 438,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	159,37	18 438,69
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 157 269,10	-1 294 858,81
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)	-1 157 269,10	-1 294 858,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilińska

Główny księgowy

2023.02.21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik GZOPO

mgr Izabela Borkowska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa im. Św. Huberta</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Gościmiec</i>
1.3	adres jednostki <i>Gościmiec 130 66-542 Zwierzyn</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo Oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w programie Wychowawczo – Profilaktycznym Szkoły, dostosowanych do potrzeb rozwojowych ucznia oraz danego środowiska. Szkoła prowadzi nauczanie w oddziałach szkolnych I - VIII w zakresie szkoły podstawowej.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Środki trwałe i WNiP o wartość początkową do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł. – amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy rezerwy na zobowiązania. W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.</i>
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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. I Budynki niemieszkalne	238.511,19	-----	-----	238.511,19
Gr. VI Urządzenia techniczne		16.815,33		16.815,33
RAZEM	238.511,19	16.815,33	-----	255.3265,52

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. I Budynki niemieszkalne	211.063,20	2.343,40	-----	211.063,20
Gr. VI Urządzenia techniczne		1.541,43		1.541,43
RAZEM	211.063,20	3.884,83	-----	214.948,03

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie dotyczy
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie dotyczy
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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. 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)
Nie dotyczy
- 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy

1.12.	łącną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Ekwiwalenty urlopowe – 2.243,34</i> <i>Nagroda jubileuszowa – 4.036,00</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilińska
(główny księgowy)

2023-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOPO

mgr Izabela Borkowska
(kierownik jednostki)