

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Sportowymi w Dobrzeń Wielkim ul.Kościelna 3 46-081 Dobrzeń Wielki Numer identyfikacyjny REGON: 000269280		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 017 685,53	6 838 909,99	A. Fundusze	6 713 844,65	6 542 676,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 457 151,62	11 428 686,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 017 685,53	6 838 909,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 743 306,97	-4 886 010,36
1. Środki trwałe	7 017 685,53	6 838 909,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 027 020,00	1 027 020,00	2. Strata netto (-)	-4 743 306,97	-4 886 010,36
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	5 982 273,40	5 806 387,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 392,13	5 502,24	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	398 920,83	371 100,57
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	398 920,83	371 100,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 015,43	23 087,18
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	45 007,94	44 971,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	236 098,11	231 427,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 130,30	1 287,35
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	95 079,95	74 866,76	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

I. Zapasy	4 877,60	0,00	8. Fundusze specjalne	85 669,05	70 327,43
1. Materiały	4 877,60	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	85 669,05	70 327,43
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	51 017,64	49 422,00			
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	51 017,64	49 422,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 184,71	25 444,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 184,71	25 444,76			
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	7 112 765,48	6 913 776,75	Suma pasywów	7 112 765,48	6 913 776,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr. Jolanta Mikula

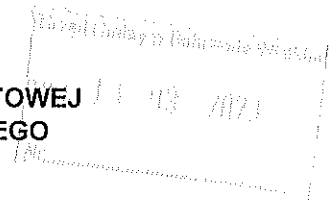
Główny księgowy

24.03.2023

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr. Jolanta Mikula
 Kierownik jednostki

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Sportowymi w Dobrzeń Wielkim ul. Kościelna 3 46-081 Dobrzeń Wielki Numer identyfikacyjny REGON 000269280	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat : Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 440,37	4 656,33
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 440,37	4 656,33
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 838 838,74	4 901 550,83
I.	Amortyzacja	180 587,33	178 775,54
II.	Zużycie materiałów i energii	403 118,60	399 401,36
III.	Usługi obce	89 648,45	72 759,03
IV.	Podatki i opłaty	17 131,00	17 592,00
V.	Wynagrodzenia	3 184 931,29	3 253 874,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	952 562,51	963 750,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 675,56	6 222,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 184,00	9 176,00
X.	Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 832 398,37	4 896 894,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne	89 091,40	10 884,14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	89 091,40	10 884,14

E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 4 743 306,97	- 4 886 010,36
G.	Przychody finansowe	-	-
I.	Dewidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 4 743 306,97	- 4 886 010,36
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk(strata) netto (I-J-K)	- 4 743 306,97	- 4 886 010,36

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Mikula
 ..mgr Jolanta Mikula.....
 Główny księgowy

2023.03.24
 rok, miesiąc, dzień

Piotr Szawa
mgr Piotr Szawa
 Kierownik jednostki

11 11 2023

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Sportowymi w Dobrzeńcu Wielkim ul.Kościelna 3 46-081 Dobrzeń Wielki Numer identyfikacyjny REGON 000269280		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 486 084,00	11 457 151,62
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 564 712,40	4 730 376,33
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 564 712,40	4 730 376,33
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	-	-
1.4.	Środki na inwestycje	-	-
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
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	-	-
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 593 644,78	4 758 841,41
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 579 887,29	4 743 306,97
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	13 757,49	15 534,44
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.9.	Inne zmniejszenia	-	-
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 457 151,62	11 428 686,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 4 743 306,97	- 4 886 010,36

1.	zysk netto (+)	-	-
2.	strata netto (-)	- 4 743 306,97	4 886 010,36
3.	nadwyżka środków obrotowych	-	-
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 713 844,65	6 542 676,18

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikuta

 Główny księgowy

24.03.2023
 rok, miesiąc, dzień

WOJ
mgr Piotr Szlapa

 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacje o jednostce sporządzającej
1.1	nazwa jednostki
	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI W DOBRZENIU WIELKIM
1.2	siedziba jednostki
	46-081 DOBRZEŃ WIELKI, UL. KOŚCIELNA 3
1.3	adres jednostki
	46-081 DOBRZEŃ WIELKI, UL. KOŚCIELNA 3
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania szkoły to:</p> <ul style="list-style-type: none"> • prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce; • prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych szkoły; • prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej; • realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Szkoły i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska; • zapewnia opiekę ciągłą uczniom korzystającym ze świetlicy z chwilą przejścia ucznia do czasu przekazania go rodzicom lub osobom wskazanym przez rodziców na piśmie, a także uczniom, którzy nie uczęszczają na język mniejszości narodowej, religię i etykę; • obsługa finansowo-księgową szkoły prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzenu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych; • szkoła jest jednostką budżetową.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
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. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.</p> <p>2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.</p> <p>3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie, 2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego. <p>4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</p>

5. Opisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł,
6. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:
 - 1) pomoce dydaktyczne
 - 2) meble,
 - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
 - 4) księgozbiory.
7. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 6 pkt.1), 2), 3) – których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł.
8. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.

W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

 - 1) w trakcie roku obrotowego dowody księgowe wpływające do jednostki są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają. Jedynie na przełomie poszczególnych kwartałów, te które wpływają do 5 dnia następnego miesiąca, są zaliczane w koszty miesiąca poprzedniego jeśli go dotyczą
 - 2) do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań, również wtedy, gdy dowody te mają datę wystawienia w roku następnym po dniu bilansowym
 - 3) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego te dowody księgowe, które wpłyną do Referatu Centrum Usług Wspólnych do dnia 31 stycznia roku następnego – wykazywane są w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań budżetowych rocznych. Natomiast w przypadku dowodów księgowych nie mających bezpośredniego, znaczącego wpływu na wynik finansowy, które wpłyną do Referatu Centrum Usług Wspólnych po dniu 31 stycznia roku następnego, dowody te ujmuje się w księgach rachunkowych roku następnego.
9. Na dzień bilansowy zapasy materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.
10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
11. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.
12. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

5.	<p>Inne informacje</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych. 2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe. 3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (program inwentarzowy pozostałych środków trwałych). 4. Jednostka nie posiada magazynu materiałów – gospodarka magazynowa nie jest prowadzona – nie ma zastosowania konto 300. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty.
II.	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
I.	
1.1.	<p>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</p>
	Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>
	Nie dotyczy
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>
	Nie dotyczy
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczystość</p>
	Nie dotyczy
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p>
	Nie dotyczy
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p>
	Nie dotyczy
1.7.	<p>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)</p>
	Nie dotyczy
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p>
	Nie dotyczy
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
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.	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
	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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 2 - Tabela nr 2
1.16.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
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 występuje
2.5.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikuliś
(Główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Piotr Sztygo
(Kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Sportowymi w Dobrzemiu Wielkim

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Uz.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartości początkowe - stan na koniec roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia amortyzacji			Zmniejszenia amortyzacji	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17					18
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE	18 496,60				0,00											18 496,60	0,00	0,00	18 496,60	
2	1. PRAWNE	8 124 717,67				0,00											8 124 717,67	0,00	0,00	8 124 717,67	
	2. ŚRODKI TRWAŁE	1 027 020,00				0,00											1 027 020,00	0,00	0,00	1 027 020,00	
3	1) Grunt	4 268 521,00				0,00											4 268 521,00	0,00	0,00	4 268 521,00	
	2) Budynki i lokale	2 657 479,33				0,00											2 657 479,33	0,00	0,00	2 657 479,33	
	3) obiekty infrastruktury budowlanej i wodno-energetycznej	0,00				0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	
	4) Koszty i maszyny energetyczne	0,00				0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	49 767,47				0,00											49 767,47	0,00	0,00	49 767,47	
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	
	7) Urządzenia techniczne	39 722,85				0,00											39 722,85	0,00	0,00	39 722,85	
	8) Środki transportu	0,00				0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	
	9) Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie fabrycznej i inżynierskiej	86 207,02				0,00											86 207,02	0,00	0,00	86 207,02	
4	4. Pozostałe środki trwałe niefinansowe	1 345 752,57				143 161,54											1 488 914,11	0,00	0,00	1 488 914,11	
	5. Zbiory biblioteczne	75 530,24				2 242,25											77 772,49	0,00	0,00	77 772,49	
	RAZEM:	21 670 395,83	0,00	145 403,77	0,00	145 403,77	0,00	0,00	0,00	0,00	17 816 205,60	0,00	3 657 438,77	0,00	502 854,85	3 657 438,77	0,00	0,00	4 138 389,62	14 059 371,06	13 677 819,56
		17 670 795,83				145 403,77					17 816 205,60		3 657 438,77		502 334,85	3 657 438,77			4 138 389,62	14 059 371,06	13 677 819,56

Wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Szerząca: Elżbieta Woźniak
Data: 24.09.2023

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikuta

WOJCIK
mgr Jolanta Mikuta
mgr Jolanta Mikuta

Załącznik nr 2 – Tabela nr 2


Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 3. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy, oraz wydatki na inne świadczenia o charakterze niepieniężnym,	3 595 894,61
-	w tym odpis na ZFSS	164 330,00
-	w tym paragraf 3020,3280	162 103,22
-	w tym nagrody jubileuszowe	65 797,83
-	w tym odprawa emerytalno-rentowych	15 390,72
-	w tym ekwiwalent za urlop	2 360,51
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS (wydatki ZFSS)	180 534,93

Sporządziła : Elżbieta Woitezyk

Dnia: 24.03.2023

WÓJT

mgr Katarzyna Szlapa

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikula