

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zespół Szkół w Urszulinie ul. Szkolna 23 22-234 Urszulin 000594063 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 850 029,42	4 819 111,85	A. Fundusz	4 358 844,71	4 335 843,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 444 243,90	9 759 740,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 850 029,42	4 819 111,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 085 313,42	-5 423 794,79
1. Środki trwałe	4 850 029,42	4 695 911,70	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	44 624,00	44 624,00	2. Strata netto (-)	-5 085 313,42	-5 423 794,79
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-85,77	-101,85
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 786 700,42	4 648 244,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 700,89		B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	9 004,11	3 043,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	504 991,83	564 721,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		123 200,15	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	504 991,83	564 721,47
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 199,88	58 699,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	44 126,88	40 498,67
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	223 393,03	235 096,85
2. Papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	221 697,24	205 043,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	13 807,12	81 453,20	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	2 164,19	33 579,00	8. Fundusze specjalne	6 574,80	25 383,05
1. Materiały	2 164,19	33 579,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 574,80	25 383,05
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	5 068,13	22 491,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	2 116,78	3 640,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 951,35	18 851,15			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 574,80	25 383,05			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 574,80	25 383,05			
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	4 863 836,54	4 900 565,05	Suma pasywów	4 863 836,54	4 900 565,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Kuter
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ w Urszulinie

mgr Andrzej Kulisz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Zespół Szkół w Urszulinie ul. Szkolna 23 22-234 Urszulin 000594063 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	207 507,12	315 250,18	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	154 705,17	223 172,74	
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	52 801,95	92 077,44	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 317 515,88	5 874 427,76	
I. Amortyzacja	196 067,38	181 829,97	
II. Zużycie materiałów i energii	475 670,57	869 364,77	
III. Usługi obce	101 199,99	164 435,75	
IV. Podatki i opłaty	315,86		
V. Wynagrodzenia	3 452 940,22	3 533 891,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 041 455,38	1 060 757,06	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 166,48	56 048,88	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 700,00	8 100,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 110 008,76	-5 559 177,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 695,34	135 339,27	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	24 695,34	135 339,27	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 085 313,42	-5 423 838,31	
G. Przychody finansowe	0,00	43,52	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		43,52	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 085 313,42	-5 423 794,79	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	85,77	101,85	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 085 399,19	-5 423 896,64	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mg Justyna Kuter

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ w Urszulinie

mgr inż.

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zespół Szkół w Urszulinie ul. Szkolna 23 22-234 Urszulin 000594063 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 266 702,24	9 444 243,90	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 105 699,06	5 738 118,66	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 061 075,06	5 587 206,26	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		123 200,15	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	44 624,00	27 712,25	
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)	4 928 157,40	5 422 622,34	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 868 253,87	5 085 313,42	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 887,83	214 023,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	15,70	85,77	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		123 200,15	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie			
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)	9 444 243,90	9 759 740,22	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-5 085 399,19	-5 423 896,64	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-5 085 313,42	-5 423 794,79	
3. nadwyżka środków obrotowych	85,77	101,85	
IV. Fundusz (II+,-III)	4 358 844,71	4 335 843,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Kuter

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok- miesiąc- dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ w Urszulinie

mgr. Barbara Jankowska

(kierownik jednostki)

I. INFORMACJA DODATKOWA WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. Nazwa jednostki:

Zespół Szkół w Urszulinie

1.2. Siedziba jednostki:

ul. Szkolna 23
22-234 Urszulin

1.3. Adres jednostki:

ul. Szkolna 23
22-234 Urszulin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawowy przedmiot działalności jednostki według PKD to: działalność wspomagająca edukację.

2. Okres objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: sprawozdanie jednostkowe

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911).

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z 13 września 2017r.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000 zł.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość środka trwałego to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do użytkowania lub wprowadzania do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzania do obrotu, a obniżana o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji właściwego organu o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a w przypadku, gdy w decyzji nie została określona wartość – według ceny rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzono jego niedobór.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Nie umarza się dóbr kultury i gruntów.

W związku z tym, że jednostka zwolniona jest z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę umarzania, amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie obejmują również koszty ulepszenia środka trwałego (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja lub modernizacja), powodujące zwiększenie jego wartości użytkowej.

Rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych;

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dany dzień bilansowy.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; dopuszczalne jest również przyjęcie składników majątku obrotowego wg arkusza inwentaryzacji sporządzonego na koniec roku budżetowego na podstawie protokołu istniejących zapasów materiałów.

Składniki majątku o wartości:

- do 300 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową,
- przedziale od 300 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo wartościowej na koncie pozostałe środki trwałe.

Zakupione materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu, w tym że wartość niezwytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapisów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji;

Księgi rachunkowe prowadzi się komputerowo z wykorzystaniem programu finansowo księgowego „FK” autorstwa Adama Bryka.

Dowody księgowe, które wpłyną do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono ujmuje się w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca, a w przypadku dokumentów na przełomie roku do czasu sporządzenia sprawozdania Rb-28S, jednak nie dłużej niż do dnia 25 stycznia roku następnego.

5. Inne informacje

II. INFORMACJA DODATKOWA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierając 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 i umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9+10)	Wartość- stan na koniec roku obrotowego (2+6-11)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego (13)	Umorzenia			Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	aktualizacja	zbycie				likwidacja	inne	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (2-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Grupa 0 Grunty	44 624,00				0,00						44 624,00	0,00			0,00	44 624,00	44 624,00
Grupa I Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 304 463,42			27 712,25	27 712,25						6 332 175,67	1 817 375,78	158 015,74		1 975 391,52	4 487 087,64	4 356 784,15
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	326 109,15				0,00						326 109,15	26 496,37	8 152,73		34 649,10	299 612,78	291 460,05
Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	160 792,82				0,00						160 792,82	151 091,93	9 700,89		160 792,82	9 700,89	0,00
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	64 986,39				0,00						64 986,39	64 986,39			64 986,39	0,00	0,00
Grupa VII Środki transportu	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	46 691,82				0,00						46 691,82	37 687,71	5 960,61		43 648,32	9 004,11	3 043,50
Grupa IX Inwentarz żywy	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	6 947 667,60	0,00	0,00	27 712,25	27 712,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 975 379,85	2 097 636,18	181 829,97	0,00	2 279 468,15	4 850 029,42	4 695 911,70

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Urszulim

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Urszulim

Aktywa trwałe umarzone w 100% w miesiącu oddania do użytkowania	Wartość - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego				Umorzenia						
	25 882,29	1 247 014,17	przychody	przemieszczenie *)	zbycie	likwidacja	inne *)	27 932,29	1 257 576,09	73 153,30	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego					
															2 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 882,29	1 247 014,17	2 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 932,29	1 257 576,09	73 153,30	25 882,29	2 050,00	0,00	27 932,29	2 050,00	0,00	27 932,29	2 050,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	1 247 014,17	1 247 014,17	108 008,19	0,00	0,00	97 446,27	0,00	1 257 576,09	1 257 576,09	73 153,30	1 247 014,17	108 008,19	97 446,27	1 257 576,09	108 008,19	97 446,27	1 257 576,09	108 008,19	97 446,27
Zbiory biblioteczne	73 019,39	73 019,39	133,91	0,00	0,00	0,00	0,00	73 153,30	73 153,30	73 153,30	73 019,39	133,91	0,00	73 153,30	133,91	0,00	73 153,30	133,91	0,00

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwota 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:

Jednostka nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

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

Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

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

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące należności

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:

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingu operacyjnego), 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:

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

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:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	169 517,84
2 Wynagrodzenia, w tym:	3 294 504,29
a) z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę i umowy zlecenia	3 189 222,99
b) odprawy emerytalne i rentowe	15 076,17
c) nagrody jubileuszowe	36 519,32
e) ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	561,42

f) dodatek uzupełniający nauczycieli	53 124,39
3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	258 730,74
4 Zakup usług zdrowotnych	655,00
5 Delegacje	3 352,40
6 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	211 641,06
7 Szkolenia pracowników	5 010,50
8 Składki na ubezpieczenia społeczne	609 972,96
9 Składki na Fundusz Pracy	57 134,68
SUMA	4 610 519,47

1.16. Inne informacje: brak

2.

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:

Wartość środków trwałych w budowie w roku obrotowym wynosi 123 200,15 zł

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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: Nie dotyczy

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:

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT według stanu na 31.12.2022 roku

Nr poz.	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki			OGÓŁEM
		Gmina Urszulin	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie	Zespół Szkolno -Przedszkolny w Woli Wereszczyńskiej	
A.	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 457,18	1 176,00	7 477,40	12 110,58
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 176,00	7 477,40	8 653,40
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 457,18			3 457,18
B.	Koszty działalności operacyjnej	37 541,20	0,00	0,00	37 541,20

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 541,20			37 541,20
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej	-34 084,02	1 176,00	7 477,40	-25 430,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-34 084,02	1 176,00	7 477,40	-25 430,62
I.	Zysk (strata) brutto	-34 084,02	1 176,00	7 477,40	-25 430,62
L.	Zysk (strata) netto	-34 084,02	1 176,00	7 477,40	-25 430,62

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU według stanu na 31.12.2022 roku

Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w zestawieniu zmian funduszu	Kwota wyłączenia	
	Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	27 712,25	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	27 712,25	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 712,25	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	0,00	25 430,62

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE według stanu na 31.12.2022 roku

Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w bilansie	Kwota wyłączenia	
	Zwiększenie	Zmniejszenie
II. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	0,00	25 430,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Kuter

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ w Urszulinie

mgr Katarzyna Kłomska

(kierownik jednostki)