


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Grabownie Wielkim Grabowno Wielkie 56-416 Twardogóra	BILANS URZĘD MIASTA I GMINY W GRABOWNIE WIELKIM 56-416 TWARDOGÓRA tel./fax 071 314 83 58 dn. 2023 -03- 30 L.dz. Poz. sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GINA TWARDOGÓRA
		Wysłać bez pisma przewodniego B039A3D0C74701F1 
Numer identyfikacyjny REGON 001181104		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 418 253,96	1 337 833,45	A Fundusz	1 299 097,64	1 204 239,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 377 032,47	3 473 485,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 418 253,96	1 337 833,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 077 934,83	-2 269 246,16
A.II.1 Środki trwałe	1 418 253,96	1 337 833,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 077 934,83	-2 269 246,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 418 253,96	1 337 833,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 026,45	205 636,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	198 026,45	205 636,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	779,91	2 200,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34,97	85,58
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 996,25	20 882,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 594,88	109 907,31

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B039A3D0C74701F1

Strona 1 z 4

POMOC
ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWA
Zacno
Katarzyna Łacna

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	200,91	1 105,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	78 870,13	72 042,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	78 419,53	71 455,73
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 419,53	71 455,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	37 675,60	54 736,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	450,60	586,50			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	37 225,00	54 150,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 194,53	17 305,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 194,53	17 305,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

Wioletta Dorota Cijka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B039A3D0C74701F1

Strona 2 z 4

POMOC
ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWA
Łacna
Katarzyna Łacna

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 497 124,09	1 409 875,68	Suma pasywów	1 497 124,09	1 409 875,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **DYREKTOR**

Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B039A3D0C74701F1

POMOC
ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWA
Katarzyna Łacna

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR


Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B039A3D0C74701F1

POMOC
ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWA
Lacna
Kaduczna Lacna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Grabownie Wielkim Grabowno-Wielkie, -583 tel./fax 071314 86 58 56-416 Twardogóra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) dn. 2023 -03- 30 sporządzony.. Poz. na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA TWARDOGÓRA Wysłać bez pisma przewodniego DB92A30CF6BEBA77 
Numer identyfikacyjny REGON 001181104		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	2 754,50
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. Koszt 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	0,00	2 754,50
B. Koszty działalności operacyjnej	2 079 534,67	2 279 021,37
B.I. Amortyzacja	72 985,29	80 420,51
B.II. Zużycie materiałów i energii	130 244,57	164 192,03
B.III. Usługi obce	46 077,85	37 853,50
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 392 896,39	1 521 709,25
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	432 207,26	467 455,04
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 123,31	7 391,04
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)	-2 079 534,67	-2 276 266,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 592,26	6 598,31
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 592,26	6 598,31

Danuta Głowacka
główny księgowy

2023-02-15
rok, miesiąc, dzień

Wioletta Dorota Cijka
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Danuta Głowacka

DB92A30CF6BEBA77

Wioletta Cijka

Strona 1 z 3

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 077 942,41	-2 269 668,56
G.	Przychody finansowe	8,39	471,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8,39	471,36
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 077 934,02	-2 269 197,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,81	48,96
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 077 934,83	-2 269 246,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
główny księgowy

2023-02-15

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR

Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
główny księgowy


2023-02-15

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR

Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Grabownie Wielkim 56-416 TWARDOGÓRA Grabowno Wielkie-583 tel./fax 071314 86 58 56-416 Twardogóra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIĘDZYGMINNY 56-416 Twardogóra WPLYNEŁO dn. 2023 -03- 30 sporządzone Poz na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA TWARDOGÓRA Wystać bez pisma przewodniego 22B71D2DD019B795 
Numer identyfikacyjny REGON 001181104		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 296 681,81	3 377 032,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 082 976,89	2 178 699,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 004 526,89	2 178 699,58
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	60 000,00	0,00
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	18 450,00	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)	2 002 626,23	2 082 246,86
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 965 864,50	2 077 934,83
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8,32	4 312,03
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	36 753,41	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 377 032,47	3 473 485,19

Danuta Głowacka
główny księgowy

2023-02-15
rok, miesiąc, dzień

Wioletta Dorota Cijka
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

p.o. DYREKTOR

Danuta Głowacka

Wioletta Cijka

SJO BeSTia

22B71D2DD019B795

POMOC
ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

Kalendarium Lacna

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 077 934,83	-2 269 246,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 077 934,83	-2 269 246,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 299 097,64	1 204 239,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
główny księgowy

2023-02-15

rok, miesiąc, dzień

p.o. **DYREKTOR**

Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

Danuta Głowacka
główny księgowy

2023-02-15

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR

Wioletta Cijka

Wioletta Dorota Cijka
kierownik jednostki

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Szkoła Podstawowa W Grabownie Wielkim
1.2	siedziba jednostki : Grabowno Wielkie 139 a, gmina Twardogóra
1.3	adres jednostki: Grabowno Wielkie 139 a, gmina Twardogóra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki; edukacja
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2022 do 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4	Rachunkowość jednostki prowadzi się według przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo-księgowej, amortyzacja- metoda liniowa
	Środki trwałe oraz WNIP o wartości początkowej do 10 tys. umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania natomiast o wartości powyżej 10 tys. amortyzuje się metoda liniową / wg stawek określonych w zał. Nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. zakupne materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym na dzień 31.12 w wariantcie porównawczym poprzez przeniesienie na konto "860_ Wynik finansowy" kosztów działalności podstawowej ewidencjonowanych na kontach zespołu 4 oraz przychodów ewidencjonowanych na kontach zespołu 7
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 o raz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawieni stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - WG. TABELI 1 i.2 "DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ"-
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	liczbe i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	poniżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 zwroty z podziałem na kwę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 ich zabezpieczeń
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Nagroda jubileuszowa-33.244,53 Odprawa emerytalna, 11.138,40 Odprawa pracownicza- 0,00 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop- odprawy majątkowe i posmiertne - 4.568,19 świadczenia na start - Opłata za badania profilaktyczne - 1.639,00 Ekwiwalent odzież - 523,17 Ekwiwalent za pranie - 613,17
1.16.	inne informację
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5	inne informację
3.	inne informację niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

KSIĘGOWA
Łączna
Katarzyna Łączna

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dana Dobrowiecka

p.o. DYREKTOR
Wioletta Cijka

