

Załącznik nr 5

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA im. Stanisława Wyspiańskiego w Porębie Żegoty ul. Szembeków 24, 32-566 Alwernia NIP: 675-10-06-785, Regon 001233686 tel 12 283 10 35 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12 2022 r.		Adresat Urząd Miejski w Alwerni 	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	1.411.661,64	1.347.832,87	A. Fundusze	1.305.712,06	1.235.016,25
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	3.084.072,96	3.195.876,55
II. Rzeczowe aktywa trwale	1.411.661,64	1.347.832,87	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1.778.360,90	-1.960.860,30
1. Środki trwale	1.411.661,64	1.347.832,87	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	63.190,00	63190,00	2. Strata netto (-)	-1.778.360,90	-1.960.860,30
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	1.348.471,64	1.284.642,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Fundusze placówek	-	-
			C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118.116,68	122.763,52
1.5. Inne środki trwałe	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	118.116,68	122.763,52
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.607,79	4.989,04
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	16.524,90	17.774,61
1. Akcje i udziały	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86.650,71	93.279,06
2. Inne papiery wartościowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	465,48	154,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania)	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-

B. Aktywa obrotowe	12.167,10	9.946,90	8. Fundusze specjalne	9.867,80	6.566,24
I. Zapasy	2299,30	3.380,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9.867,80	6.566,24
1. Materiały	2.299,30	3.380,66	8.2. Inne fundusze	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
4. Towary	-	-			
II. Należności krótkoterminowe	8.328,00	4.812,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	8.328,00	4.812,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.539,80	1.754,24			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.539,80	1.754,24			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje lub udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
Suma aktywów	1.423.828,74	1.357.779,77	Suma pasywów	1.423.828,74	1.357.779,77

GLÓWNA KSIĘGOWA

Natalia Dębska
Natalia Dębska

.....
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Porębie Żagaty
mgr Iwona Wojcieszek
mgr Iwona Wojcieszek

.....
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat	
jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSŁAWOWA im. Stanisława Wyspiańskiego w Porębie Żegoty ul. Szembeków 24, 32-566 Alwernia NIP: 675-10-06-785, Regon 001233686 Numer identyfikacyjny REGON		Urząd Miejski w Alwerni	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3.027.940,92	3.084.072,96	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1.756.089,59	1.936.005,19	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.749.120,55	1.936.005,19	
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	6.969,04	-	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1.699.957,55	1.824.201,60	
2.1. Strata za rok ubiegły	1.658.529,30	1.778.360,90	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19.985,25	45.840,70	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
2.5. Aktualizacja 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	21.443,00	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3.084.072,96	3.195.876,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1.778.360,90	-1.960.860,30
1. zysk netto (+)	-	-
2. strata netto (-)	-1.778.360,90	-1.960.860,30
3. nadwyżka środków obrotowych	-	-
IV. Fundusz (II+,-III)	1.305.712,06	1.235.016,25

Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Porębie Żegoty
mgr Elnata Wojcieszek

2023-03-28

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Natalia Dębicka
Natalia Dębicka

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej im. Stanisława Wyspiańskiego w Porębie Żegoty ul. Szembeków 24, 32-566 Alwernia NIP: 675-10-06-785, REGON 001233686 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2022 r.	Adresat Urząd Miejski w Alwerni	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	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	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1.798.346,15	2.006.701,00
I. Amortyzacja		63.828,76	63.828,77
II. Zużycie materiałów i energii		114.559,71	221.887,17
III. Usługi obce		56.136,49	76.296,94
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1.197.722,15	1.249.122,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		362.021,12	391.376,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4.077,92	4.189,55
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)	-1.798.346,15	-2.006.701,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	19.913,25	39.736,50
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	19.913,25	39.736,50
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)	-1.778.432,90	-1.966.964,50
G.	Przychody finansowe	72,00	6.104,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	54,00	6.095,20
III.	Inne	18,00	9,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,0	0,0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1.778.360,90	-1.960.860,30
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)	-1.778.360,90	-1.960.860,30

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Natalia Dębska
Natalia Dębska

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Porębie Żegoty

mgr Renata Wojcieszek
mgr Renata Wojcieszek

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Stanisława Wyspiańskiego w Porębie Żegoty
1.2	siedzibę jednostki
	Poręba Żegoty
1.3	adres jednostki
	Ul. Szembeków 24, 32-566 Poręba Żegoty
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się zasady określone w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r oraz Zarządzenie Dyrektora Szkoły Podstawowej w Porębie Żegoty Nr 1/F/2017 z dn. 29.XII.2017r wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób

	<p>prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe /wyposażenie,/ oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, podlegają umorzeniu w pełnej wysokości w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikających z ewidencji.</p>
5.	inne informacje
	<p>Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Alwernia z siedzibą w Alwerni przy ul. Z. Gęsikowskiego 7</p> <p>Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Małopolski Kurator Oświaty z siedzibą Kraków ul. Szlak 73</p>
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
	Wg załącznika nr 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje
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 według pozycji bilansu 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.	łącną 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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 3.463,66 zł w tym: Nagrody jubileuszowe 2.765,44 zł, Ekwiwalent za urlop 698,22 zł,
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonuje się aktualizacji wyceny zapasów, ponieważ zapasy nie utraciły wartości użytkowej.
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 dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Natalia Dębka
Natalia Dębka

.....

(główny księgowy)

28.03.2022 r

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Porębie Żegoty

Ryszard Wojcieszek
mgr Ryszard Wojcieszek

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej (zał.12).

1. Wartość brutto środków trwałych

Grupa środka trwałego	BO	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan końcowy
0.Grunty	63.190,00			63.190,00
1.Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2.553.150,79			2.553.150,79
2.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.Kotły i maszyny energetyczne				
4.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14.278,92			14.278,92
5.Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
6.Urządzenia techniczne				
7.Środki transportu				
8.Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane				
9.Inwentarz żywy				
Wartości niematerialne i prawne				
Razem	2.630.619,71			2.630.619,71

2. Wartość umorzenia środków trwałych

Grupa środka trwałego	BO	Zmniejszenia	Zwiększenie	Stan końcowy
0.Grunty				
1.Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1.204.679,15		63.828,77	1.268.507,92
2.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.Kotły i maszyny energetyczne				
4.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14.278,92			14.278,92
5.Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
6.Urządzenia techniczne				
7.Środki transportu				
8.Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane				
9.Inwentarz żywy				
Wartości niematerialne i prawne				
Razem	1.218.958,07		63.828,77	1.282.786,84

3. Wartość netto środków trwałych

Grupa środka trwałego	Wartość netto
0.Grunty	63.190,00
1.Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1.284.642,87
2.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.Kotły i maszyny energetyczne	
4.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00
5.Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	
6.Urządzenia techniczne	
7.Środki transportu	
8.Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane	
9.Inwentarz żywy	
Wartości niematerialne i prawne	
Razem	1.347.832,87

Poręba Żegoty, 28.03.2023 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA


Natalia Dębicka

Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Porębie Żegoty


mgr Renata Wojcieszek

