

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA Kołaki Kościelne 18-315 Kołaki Kościelne		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			GMINA KOŁAKI KOŚCIELNE	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 315 535,74	1 260 528,40	A. Fundusze	1 028 965,13	1 098 285,58	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 790 459,89	4 085 717,83	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 315 535,74	1 260 528,40	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 761 494,76	-2 987 432,25	
1. Środki trwałe	1 315 535,74	1 260 528,40	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	82 312,54	82 312,54	2. Strata netto (-)	-2 761 494,76	-2 987 432,25	
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	1 229 278,83	1 175 316,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 944,37	2 898,87	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	344 291,56	209 254,55	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	344 291,56	209 254,55	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 359,93	6 190,76	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 056,27	28 733,46	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	194 193,00	155 179,53	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	57 720,95	47 011,73	8. Fundusze specjalne	36 682,36	19 150,80
I. Zapasy	21 025,99	27 860,93	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 682,36	19 150,80
1. Materiały	21 025,99	27 860,93	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	14 924,60	13 047,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	14 924,60	13 047,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 770,36	6 103,80			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 770,36	6 103,80			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 373 256,69	1 307 540,13	Suma pasywów	1 373 256,69	1 307 540,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Ruliczewicz
Dorota Ruliczewicz

(główny księgowy)

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy
mgr Henryk Rakoczy

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA Kołaki Kościelne 18-315 Kołaki Kościelne Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień ..31 grudnia.. 20 22.. r.	GMINA KOŁAKI KOŚCIELNE	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	96 731,54	118 131,68	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 731,54	118 131,68	
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	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 858 226,30	3 105 563,93	
I. Amortyzacja	56 894,80	55 007,34	
II. Zużycie materiałów i energii	267 925,95	339 375,02	
III. Usługi obce	152 018,05	204 075,47	
IV. Podatki i opłaty	915,80	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 853 865,00	1 970 935,03	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	521 838,70	533 716,07	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 768,00	2 455,00	
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)	-2 761 494,76	-2 987 432,25	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		
II. Dotacje	0,00		
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 761 494,76	-2 987 432,25	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	
II. Inne	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 761 494,76	-2 987 432,25
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 761 494,76	-2 987 432,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Rudziewicz

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>SZKOŁA PODSTAWOWA Kołaki Kościelne 18-315 Kołaki Kościelne</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 20 22 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>GMINA KOŁAKI KOŚCIELNE</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 623 592,81	3 790 459,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 724 671,29	3 174 884,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 724 671,29	3 174 884,38
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			0,00
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)		2 557 804,21	2 879 626,44
2.1. Strata za rok ubiegły		2 461 072,67	2 761 494,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		96 731,54	118 131,68
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 790 459,89	4 085 717,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 761 494,76	-2 987 432,25
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 761 494,76	-2 987 432,25
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 028 965,13	1 098 285,58

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Rudziewicz

(główny księgowy)

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Henryk Kaskoczy

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

2022 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	<i>SZKOŁA PODSTAWOWA</i>
1.2	siedziba jednostki
	<i>Budynek szkolny</i>
1.3	adres jednostki
	<i>18-315 Kołaki Kościelne, ul. Kościelna 26</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Przedmiot działalności jednostki: Szkoła: 1) prowadzi bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, 2) przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, 3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, 4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę wychowania przedszkolnego, 5) realizuje ustalone przez ministra właściwego ds. oświaty i wychowania zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p><i>Metody wyceny aktywów i pasywów:</i></p> <p>a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku,</p> <p>c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł. odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia,</p> <p>d) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych,</p> <p>e) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmuje się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmują się na koncie 310 – Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty,</p> <p>f) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty,</p> <p>g) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych,</p> <p>h) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy,</p> <p>i) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela nr 1, 2, 3 i 4</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>brak danych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	<i>Tabela nr 5</i>
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
	<i>Tabela nr 6</i>

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela nr 7</i>
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)
	<i>Tabela nr 8</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela nr 9</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Tabela nr 9</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Tabela nr 9</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<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>Tabela nr 10</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela nr 11</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela nr 12</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</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>Tabela nr 13</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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Dorota Rutkiewicz

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]
mgr Henryk Rakowski
.....
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>SZKOŁA PODSTAWOWA <small>ul. al. J. Piłsudskiego 25b, Kolonia Jędrzykowskiego</small> ul. Kościelna 25 18-315 Kolonia Kościelna tel. 86 270 34 81 NIP 7231485283 Regon 000266436</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	<p>Adresat:</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p>		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
(główny księgowy)

2023-03-22
rok mies. dzień

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Henryk Piłbacz
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne		
A.II.1.1	Grunty	82 312,54										82 312,54
	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
A.II.1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 306 777,49										2 306 777,49
A.II.1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	127 124,02										127 124,02
A.II.1.3	Środki transportu	0,00										0,00
A.II.1.4	Inne środki trwałe	38 709,51										38 709,51
A.II.1.5	Wartości niematerialne i prawne	28 815,66	5 444,64									34 260,30
A.I	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	28 815,66	5 444,64									34 260,30
1.												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
	RAZEM:	2 583 739,22	5 444,64									2 589 183,86

Kosielina, 22.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kudziawka

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	Rozliczenie środków w trwałych budowach	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	
A.II.1.1	Gruntły	0,00				0,00					0,00
	Gruntły stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00					0,00
A.II.1.1.	1										
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 077 498,67				53 961,83					1 131 460,50
A.II.1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	123 179,64				1 045,51					124 225,15
A.II.1.3	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
A.II.1.4	Inne środki trwałe	38 709,51				0,00					38 709,51
A.II.1.5	Wartości niematerialne i prawne	28 815,66	5 444,64			0,00					34 260,30
A.I	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	28 815,66	5 444,64			0,00					34 260,30
1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	28 815,66	5 444,64			0,00					34 260,30
2.											
	RAZEM:	1 268 203,48	5 444,64			55 007,34					1 328 655,46

Koński Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Ruciłwicz

DYREKTOR
mgr Henryk Rabczy

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
A.II.1.1 Grunty	82 312,54	82 312,54
A. II.1.1.1 Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 229 278,82	1 175 316,99
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 944,38	2 898,87
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM:	1 315 535,74	1 260 528,40

Kołaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Rudzińska

DYREKTOR
mgr Henryk Rybczy

Tabela 4. Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0	0
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
A.1 Wartość netto WNIP ogółem	0	0

m. stp. Jowanna Janusz-Kowalska
 ul. Kościelna 28
 48-218 w. t. e. Kościelne
 tel. 08 270 94 6 1
 NIP 7331405203 Regon 000286436

Tabela 5. Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.		Powierzchnia (ha)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
2.		Powierzchnia (ha)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
3.		Powierzchnia (ha)	0			0
		Wartość (zł)	0			0

Kołaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Kuścińska

DYREKTOR
mgr Henryk Rakoczy

Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Kotaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kudłiewicz
Dorota Kudłiewicz

DYREKTOR

mgr Henryk Karkoczy
mgr Henryk Karkoczy

Tabela 7. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	-Towarowy Sp. z o.o. Udział w spółce Internetowy Rynek Rolno	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0		0		0		0	
4.2.		0		0		0		0	
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Kotłaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Rucińska

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy

Tabela 8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Koźłaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Dorota Rudziewicz

DYREKTOR

 mgr Henryk Rakoczy

Tabela nr 9.

Zobowiązania:	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
a) kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe


Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Prenumerata	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Rudzińska

DYREKTOR
mgr Henryk Rukoczny

Tabela 11. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy


 Im. śp. Romualda Jabrzykowskiego
 ul. Kościelna 26
 18-315 Kołaki Kościelne
 tel. 86 270 34 81
 NIP 7231485283 Regon 140000000

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
		0,00
	Razem:	0,00

Tabela nr 12

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 412 642,58
2	Nagrody jubileuszowe	46 614,63
3	Odprawy emerytalne i rentowe	33 685,62
4	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 700,00
5	Inne świadczenia pracownicze	1 261,38
	Ogółem:	2 582 904,21

Kołaki Kościelne, 22.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dorota Kudzielińska

DYREKTOR

 mgr Henryk Rdzeczny

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

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Ogółem
1		0,00
Ogółem:		0,00

Kofarki Kościelne, 22.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Rudziewicz

DYREKTOR

mgr Henryk Kulec

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. abp. Dominika Jędrzejewskiego

ul. Kościelną 75

18-315 Koliki Kościelne

tel. 86 278 34 61

NIP 7231485283 Regon 000266436

Zestawienie sald analitycznych do bilansu na dzień 31.12.2022 r.

-1-	WN	MA
	-2-	-3-
Konto 135	<u>6 103,80</u>	
Konto 201		
1. Zakład energetyczny		3 560,10
2. PGK		2 260,44
3. Saria Polska		140,40
4. NOVA Telekom		129,02
5. Poczta Polska		100,80
Razem:		<u>6 190,76</u>
Konto 229		
1. Naliczony ZUS od „13” za 2022r.		27 104,54
2. Naliczony ZUS od dod. uzupełn. za 2022r.		1 628,92
Razem:		<u>28 733,46</u>
Konto 231		
1. Dodatek uzupełn. za 2022 r.		8 753,13
2. Naliczona „13” nauczyciele		112 657,85
3. Naliczona „13” obsługa		33 768,55
Razem:		<u>155 179,53</u>
Konto 234		
1. Pożyczki mieszkaniowe		
• Kotowska Katarzyna	1 102,00	
• Kulawczyk Mariola	3 360,00	
• Milewska Dorota	5 050,00	
• Wyrzykowska Katarzyna	2 525,00	
• Żabińska Beata	1 010,00	
Razem:	<u>13 047,00</u>	
Konto 310		
1. <u>Zapasy</u>	<u>27 860,93</u>	
Konto 851		
1. <u>ZFŚS</u>		<u>19 150,80</u>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kusiewicz

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy

SZKOŁA PODSTAWOWA

ul. Abp. Romualda Ziarczykowskiego

ul. Kościelna 26

18-015 Kościelne

tel. 88 270 34 81

NIP 7231482283 Regon 008255438

Zestawienie sald analitycznych księgi środków trwałych za 2022 rok

LP.	Nazwa	Wartość	Umorzenie
1.	Budynki	2 242 253,90	1 119 765,61
2.	Plac zabaw	64 523,59	11 694,89
3.	Boisko sportowe	51 391,34	-
4.	Działka	30 921,20	-
5.	Maszyny i urządzenia	94 365,79	94 365,79
6.	Urządzenia techniczne	32 758,23	29 859,36
7.	Wyposażenie	38 709,51	38 709,51
	Ogółem	2 554 923,56	1 294 395,16

22.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Dorota Kudzieńicz***DYREKTOR***mgr Henryk Rakoczy*

Zasady wyceny

Wymienione w § 1 ust 2 jednostki stosują następujące zasady wyceny aktywów i pasywów, zastrzeżeniem § 3:

Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1)	Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	
2)	Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organy	Według wartości określonej w tej decyzji (kosztu historycznego)	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące tytuł trwałej utraty wartości
3)	Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku w wartości rynkowej n dzień nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące tytuł trwałej utraty wartości
4)	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy

			umorzeniowe i odpisy aktualizujące tytuł trwałej utraty wartości
5)	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu	
6)	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości określonej w umowie o przekazanie	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące tytuł trwałej utraty wartości
7)	Środki trwałe ujawnione	Według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy braku według wartości godziwej	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące tytuł trwałej utraty wartości
8)	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem

9)	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu			
10)	Należności	Według wartości nominalnej wynikające z dokumentu	Według wartości nominalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności			
11)	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikające z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty			
12)	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej			
13)	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej			

14) Przy wycenienie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

15) Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu metodą liniową.

Odpisów dokonuje się jednorazowa za okres całego roku, lub na koniec miesiąca, w którym dokonano sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego, przekazania środka trwałego. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Kotaki Kościelne, 22.03.2023 r.



GLÓWNY KSIĘGOWY
Doroła Rudciewicz



DYREKTOR
mgr Liawryk Rakoczy

5. Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli (z wyłączeniem wartości kredytów i pożyczek/papierów wartościowych/przyjętych depozytów wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z) według stanu na dzień 31 XII (w zł) *2022 rok*

Wyszczególnienie		W tym					
		z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne		Pozostałe	
		razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7
Ogółem (w. 02+14)	01	6.190,76	6.190,76	28.733,46	28.733,46	155.179,53	155.179,53
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02						
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03						
grupa I	04						
grupa II	05						
grupa III	06						
grupa IV	07			28.733,46	28.733,46		
bank centralny	08						
banki	09						
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10						
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	6.190,76	6.190,76				
gospodarstwa domowe	12					155.179,53	155.179,53
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13						
Wierzyciele zagraniczni razem (w. 15+16)	14						
podmioty należące do strefy euro	15						
pozostałe podmioty zagraniczne	16						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dorota Rudek

DYREKTOR

 mgr Henryk Rachozy