


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żeliszławicach</b> Żeliszławice 13 29-145 Żeliszławice	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b> jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">KANCELARIA GOSPODARSTWA PP. 2536.2023 Wpl. Ja. 30.03.2023</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Gmina Secemin
		Wysłać bez pisma przewodniego 40D566BAEDFDC8AA 
Numer identyfikacyjny REGON <b>260018197</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 271 962,42	1 224 770,14	A Fundusz	1 181 187,54	1 153 250,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 446 329,34	2 466 260,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 271 962,42	1 224 770,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 265 141,80	-1 313 009,07
A.II.1 Środki trwałe	1 271 962,42	1 224 770,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	312,98	312,98	A.II.2 Strata netto (-)	-1 265 141,80	-1 313 009,07
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	1 231 229,08	1 188 274,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	40 420,36	36 182,77	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	109 272,41	102 429,77
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	109 272,41	102 429,77
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	432,35	247,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 040,00	7 925,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 622,09	30 320,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 117,89	52 180,90

Beata Maroń  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Jan Piekarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

40D566BAEDFDC8AA

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	81,35	3,35
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	18 497,53	30 910,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	18 300,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17 978,73	11 752,81
B.I.1 Materiały	0,00	18 300,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 978,73	11 752,81
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	2 900,20	775,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	2 900,20	775,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 597,33	11 834,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 597,33	11 752,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	82,00			
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			

Beata Maroń  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
40D566BAEDFDC8AA

Tadeusz Jan Piekarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 290 459,95</b>	<b>1 255 680,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 290 459,95</b>	<b>1 255 680,75</b>

Beata Maroń  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

40D566BAEDFDC8AA

Tadeusz Jan Piekarski  
(kierownik jednostki)


Beata Maroń  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

40D566BAEDFDC8AA

Tadeusz Jan Piekarski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żeliszawicach Żeliszawice 13 29-145 Żeliszawice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> KANCELARIA OGÓLNA PP. 2555.2023 Wpł. do: 30.03.2023 sporządzone L. dz. na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Secemin
Numer identyfikacyjny REGON <b>260018197</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B4266ED5793F9CFE 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 303 145,72	2 446 329,34
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 310 321,36	1 316 222,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 265 857,92	1 316 222,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	44 463,44	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)	1 167 137,74	1 296 291,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 150 344,60	1 265 141,80
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 793,14	31 150,10
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 446 329,34	2 466 260,05

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 265 141,80	-1 313 009,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 265 141,80	-1 313 009,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 181 187,54	1 153 250,98

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

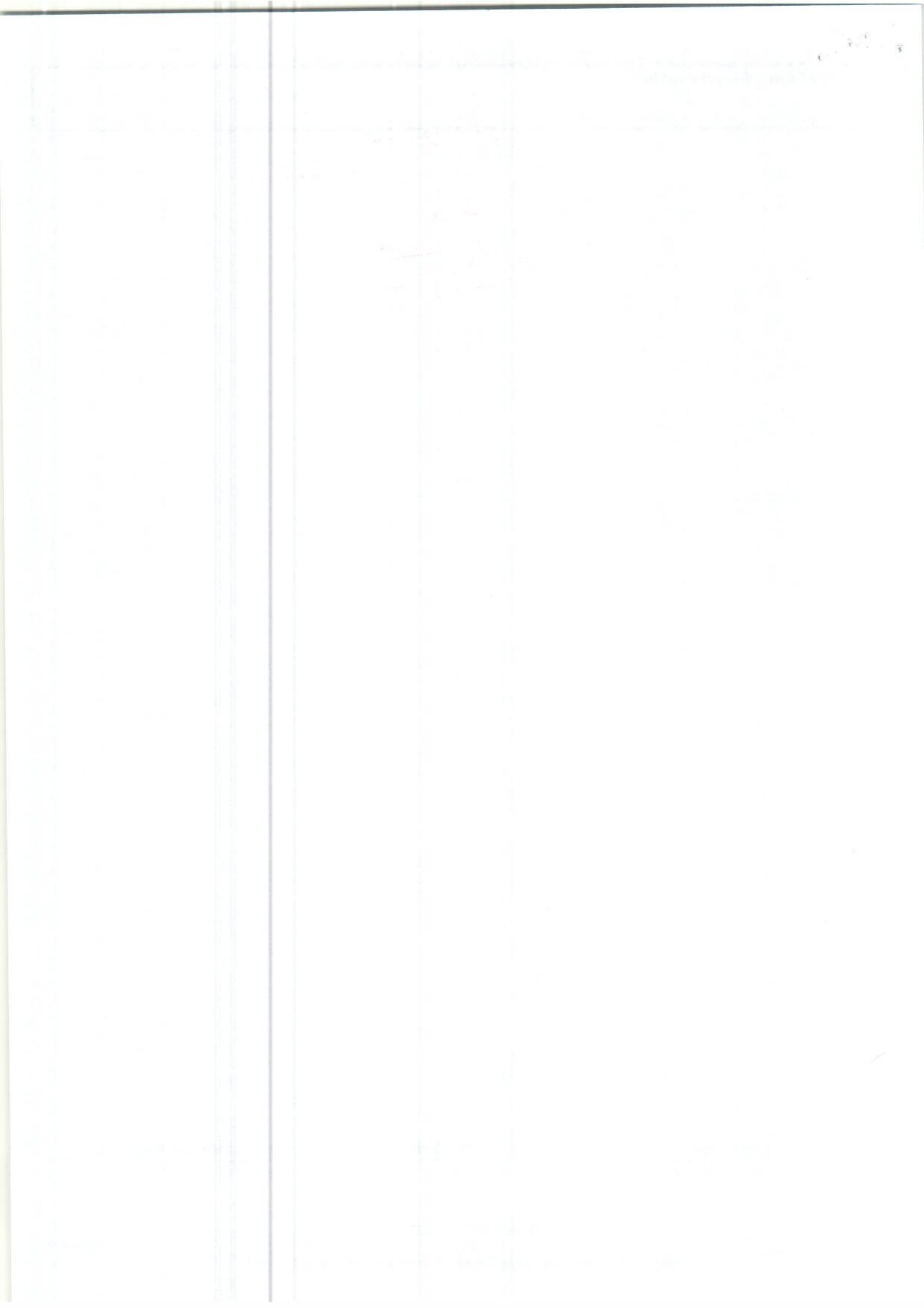
Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki





*p. Skarżewski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żeliszawicach Żeliszawice 13 29-145 Żeliszawice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Wójt Gmina Secemin	
Numer identyfikacyjny REGON <b>260018197</b>		Wpł. dn. 30.03.2023 PP. 2554.2023 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego DB92EAAFBBDDDE6A8	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		16 910,00		31 677,10	
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		16 910,00		31 677,10	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 324 053,08		1 458 526,94	
B.I. Amortyzacja		44 155,56		47 192,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii		120 432,52		216 320,48	
B.III. Usługi obce		12 484,84		38 102,25	
B.IV. Podatki i opłaty		2 102,56		3 269,63	
B.V. Wynagrodzenia		891 035,52		900 423,19	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		253 833,24		253 169,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8,84		49,82	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 307 143,08		-1 426 849,84	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		42 036,77		113 986,42	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		42 036,77		113 986,42	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		35,63		145,65	

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki

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	35,63	145,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 265 141,94	-1 313 009,07
G.	Przychody finansowe	0,15	0,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,15	0,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,01	0,01
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,01	0,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 265 141,80	-1 313 009,07
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)	-1 265 141,80	-1 313 009,07

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

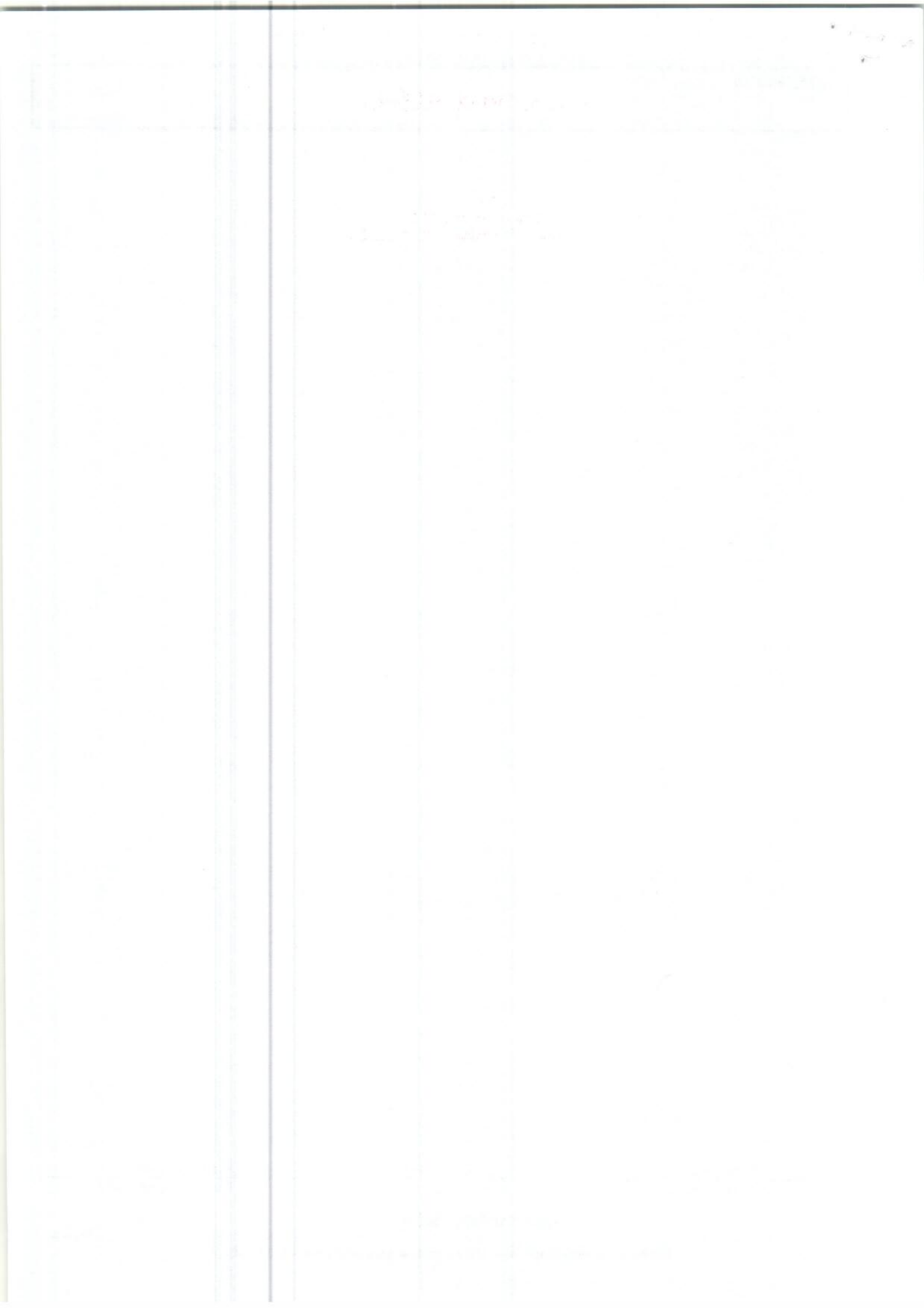
Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Maroń  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Jan Piekarski  
kierownik jednostki



INFORMACJA  
DODATKOWA  
2022 ROK

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Żeliszawicach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Żeliszawice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Żeliszawice 13</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>260018197</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2022-31.12-2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>A. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r.</p> <p>B. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :</p> <p>➤ <b>Środki trwałe</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• ujmuje na koncie 011 „Środki trwałe”</li><li>• są to składniki majątku ( nieruchomości, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny , urządzenia inne rzeczy ), których wartość przekracza 10.000zł. Są one umarzane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych na koniec roku na koncie 071 oraz grunty, które nie podlegają umorzeniu.</li><li>• Wartość środka trwałego jest zwiększana w przypadku modernizacji, przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub adaptacji, której wynikiem jest jego ulepszenie, a suma kosztów w roku obrachunkowym przekracza 10.000zł.</li><li>• Na stronie Wn księguje się wszystkie zwiększenia stanu i wartości początkowej, a na stronie Ma wszelkie zmniejszenia</li></ul> <p>➤ <b>Pozostałe środki trwałe</b></p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</li> </ul> <p>➤ <b>Zbiory biblioteczne</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</li> </ul> <p>➤ <b>Wartości niematerialne i prawne</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej wartości niematerialnych prawnych, do których zalicza się w szczególności programy komputerowe o przewidywalnym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do konta 020 nie prowadzi się kont analitycznych</li> </ul>
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	<b>Nie dotyczy</b>
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


	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>145,64</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>65 013,86</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

**Inspktor**  
  
 ds. księgowości oświaty  
 (główny księgowy)

30.03.2023r.

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Dyrektora**  
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
 w Żeliszewicach  
  
 mgr Agnieszka Szokalska

(kierownik jednostki)