

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
**Szkoła Podstawowa Nr 2 w
Pszowie**
44-370 Pszów, ul. KMiarki 16a
000729273
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2022

Adresat
**BURMISTRZ MIASTA PSZÓW
PSZÓW**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	13 040.20	9 546.43	A. Fundusz	-253 077.74	-270 526.34
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 563 087.78	2 813 189.09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 040.20	9 546.43	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 816 165.52	-3 083 715.43
1. Środki trwałe	13 040.20	9 546.43	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-2 816 165.52	-3 083 715.43
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159.24	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 374.21	8 874.41	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	1 506.75	672.02	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	315 544.41	335 335.18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	315 544.41	335 335.18
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0.00	699.70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 073.08	95 796.20
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 208.76	192 285.00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 299.16	1 355.71
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	49 426.47	55 262.41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18.40	0.00
I. Zapasy	938.84	1 410.21	8. Fundusze specjalne	43 945.01	45 198.57
1. Materiały	938.84	1 410.21	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 945.01	45 198.57
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	16 382.54	26 688.95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	16 382.54	26 688.95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 105.09	27 163.25			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 105.09	27 163.25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	62 466.67	64 808.84	SUMA PASYWÓW	62 466.67	64 808.84

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:37)
- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:54)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

2023-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. K.Miarki 16a 000729273 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		42 780.60	82 073.10
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. Koszty 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		42 780.60	82 073.10
B. Koszty działalności operacyjnej		2 860 268.99	3 174 687.83
I. Amortyzacja		4 449.11	3 493.77
II. Zużycie materiałów i energii		270 244.26	351 141.13
III. Usługi obce		21 542.53	39 713.66
IV. Podatki opłaty		3 568.08	90.00
V. Wynagrodzenia		2 059 402.25	2 252 047.90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		500 972.06	527 888.37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		90.70	313.00
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)		-2 817 488.39	-3 092 614.73
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 303.54	3 080.21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		1 303.54	3 080.21
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)		-2 816 184.85	-3 089 534.52
G. Przychody finansowe		19.33	5 819.09
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		19.33	5 819.09
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 816 165.52	-3 083 715.43
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)		-2 816 165.52	-3 083 715.43

(główny księgowy)

2023-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:37)
- CN=Mirosława Zygmunt (01-03-2023 08:54)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 w Pszowie 44-370 Pszów, ul. K.Miarki 16a 000729273 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 270 149.13	2 563 087.78	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 827 136.72	3 153 250.86	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 827 136.72	3 153 250.86	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	0.00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 534 198.07	2 903 149.55	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 494 618.82	2 816 165.52	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 579.25	86 984.03	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	0.00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 563 087.78	2 813 189.09	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 816 165.52	-3 083 715.43	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-2 816 165.52	-3 083 715.43	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	-253 077.74	-270 526.34	

(główny księgowy)

2023-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mroslawa Zygmunt (01-03-2023 08:37)
- CN=Mroslawa Zygmunt (01-03-2023 08:54)
- CN=Mirella Ogrocka (02-03-2023 14:16)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki Szkoła Podstawowa Nr 2 w Pszowie
1.2	Siedzibę jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki 44-370 Pszów ul. Karola Marki 16
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła Podstawowa
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok 2022
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Da potrzeb ujawniania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się w edług zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj. Składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i prowadzi do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwałych o wartości od 10.000,000 zł, podwyższają wartość początkową środków trwałych. b) Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, bez względu na wartość umarzone sa w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: a) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane w momencie przyjęcia ich do użytkowania. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego d) Odpisy umorzeniowe i pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane sa w pełnej wysokości w momencie przyjęcia ich do użytkowania. 4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywów i pasywów wycenia się nie rzędziej niż na dzień bilansowy ujmując się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów , które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje poprawek aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: a) dla należności -nie dotyczy b)
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie i. Wartości niematerialne i prawne 1.1. Grunty 1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny 1.4. Środki transportu 1.5. Inne środki trwałe Wartość - stan na początek roku obrotowego 8081.31 4952.19 28727.01 60207.16 Zwiększenia i zmniejszenia (mędy grupami) Zmniejszenie wartości początkowej: 14400 0 0 0 0 - aktualizacja - 14400 0 0 0 0 - aktualizacja - 14400 0 159.24 2499.8 0 834.73 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 14400 159.24 2499.8 834.73 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 22481.31 0 4952.19 19852.6 0 59535.14 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 0 159.24 11374.21 0 1506.75 - stan na koniec roku 0 0 0 8874.41 0 672.02
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 w całości
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułów umów leasingu
1.6	Liczbę oraz 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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw w edług celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.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 zwrotny z podziałem na kwotę 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 tych 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 jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	ZFSS 114353.00 NALIZNOŚCI 8653.63
2.1	Wysokość opisów 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 nadwyczałnej 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 wykonaniu planu dochodów budżetowych
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

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (01-05-2023 08:37)
- CN=Mirosława Zygmunt (01-05-2023 08:59)
- CN=Mirella Ogrodka (02-05-2023 14:19)

2023-02-21
rok-niesięć-dziesiąt

Kierownik jednostki