

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 4 w Pszowie</b> 44-370 Pszów, ul.Niepodległości 99 367553387 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023		Adresat <b>BURMISTRZ MIASTA PSZÓW</b> <b>PSZÓW</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 291 986.81</b>	<b>1 738 955.45</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>905 326.47</b>	<b>1 316 719.95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	4 726 201.94	5 628 715.54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 291 986.81	1 738 955.45	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 820 875.47	-4 311 995.59
1. Środki trwałe	1 291 986.81	1 738 955.45	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	128 490.00	128 490.00	2. Strata netto (-)	-3 820 875.47	-4 311 995.59
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 146 919.06	1 076 096.08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 060.43	521 100.00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.5 Inne środki trwałe	14 517.32	13 269.37	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>458 856.73</b>	<b>506 328.54</b>
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	458 856.73	506 328.54
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	381.96	5 888.58
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	139 137.92	144 857.95
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	253 198.42	279 677.01
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 930.78	4 156.61
<b>V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>72 196.39</b>	<b>84 093.04</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	90.00	8. Fundusze specjalne	63 207.65	71 748.39
1. Materiały	0.00	90.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 207.65	71 748.39
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	49 693.74	50 521.65			
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	49 693.74	50 521.65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 502.65	33 481.39			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 502.65	33 481.39			
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			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 364 183.20</b>	<b>1 823 048.49</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 364 183.20</b>	<b>1 823 048.49</b>

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 4 w Pszowie 44-370 Pszów, ul.Niepodległości 99  367553387 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>78 877.50</b>	<b>109 702.00</b>	
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	78 877.50	109 702.00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 946 404.21</b>	<b>4 431 101.04</b>	
I. Amortyzacja	72 971.11	73 371.66	
II. Zużycie materiałów i energii	350 005.29	371 539.35	
III. Usługi obce	34 658.08	47 848.78	
IV. Podatki opłaty	264.60	294.90	
V. Wynagrodzenia	2 772 262.37	3 140 494.90	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	716 067.60	797 290.17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	175.16	261.28	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 867 526.71</b>	<b>-4 321 399.04</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40 520.05</b>	<b>9 398.38</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	40 520.05	9 398.38	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
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	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 827 006.66</b>	<b>-4 312 000.66</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>6 131.19</b>	<b>5.07</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	6 131.19	5.07	
III. Inne	0.00	0.00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 820 875.47</b>	<b>-4 311 995.59</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 820 875.47</b>	<b>-4 311 995.59</b>	

2024-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 4 w Pszowie 44-370 Pszów, ul.Niepodległości 99 367553387 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień: 2023-12-31	<b>Adresat</b> <b>BURMISTRZ MIASTA PSZÓW</b> <b>PSZÓW</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 645 249.47</b>	<b>4 726 201.94</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>3 854 744.54</b>	<b>4 839 883.61</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 842 456.84	4 319 543.31
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		12 287.70	520 340.30
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>3 773 792.07</b>	<b>3 937 370.01</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		3 652 599.07	3 820 875.47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		121 193.00	116 494.54
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>4 726 201.94</b>	<b>5 628 715.54</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-3 820 875.47</b>	<b>-4 311 995.59</b>
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-3 820 875.47	-4 311 995.59
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>905 326.47</b>	<b>1 316 719.95</b>

2024-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)
- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:14)
- CN=Mirosława Zygmunt (21-03-2024 08:18)
- CN=Mirella Ogrocka (21-03-2024 08:20)

## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 4 w Pszowie
1.2	Siedzibę jednostki Pszów
1.3	Adres jednostki 44-370 Pszów ul. Niepodległości 99
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła podstawowa
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok 2023
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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według 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 wprowadza 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 umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarża 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 umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych następujący sposób: a) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. b) Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przyjęcia ich do użytkowania. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego d) Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia do użytkowania. 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywów i pasywów wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy ujmuje się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje odpisów 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 wewnątrznej 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. Budynek, 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 22683.96 128490 2625085.73 19594.03 36379.2 Zwiększenia w wartości początkowej: 0 0 0 520340.3 0 0 - aktualizacja - przychody 0 0 520340.3 0 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenia w wartości początkowej: 0 0 0 0 11324 - zbycie - likwidacja - inne 11324 Wartość – stan na koniec roku obrotowego 22683.96 128490 2625085.73 539934.33 0 25055.2 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 22683.96 1478166.67 17533.6 21861.88 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: 0 0 70822.98 1300.73 0 1247.95 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotowy 0 70822.98 1300.73 1247.95 - inne 0 0 Zmniejszenie umorzenia 11324 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 22683.96 0 1548989.65 18834.33 0 11785.83 Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku 0 128490 1146919.06 2060.43 0 14517.32 - stan na koniec roku 0 128490 1076096.08 521100 0 13269.37
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 nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu L.p. Wyszczególnienie Stan na początek roku obrotowego Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego Stan na koniec roku obrotowego 2. statyw 599.99 599.99 3 plecak 589 589.00 4 aparat cyfrowy 3 495.00 3 495.00 5 lampa 471.00 471.00 6 karty pamięci 285.00 285.00 7 corel draw-program 1 814.25 1 814.25 8 zestaw do mocowania 577.00 577.00
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, zwiększeniach, 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową 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 w ekslowych, 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 w wypłaconych środkach pieniężnych na świadczenia pracownicze 1. Odprawy emerytalne 43 821.66 2. Nagrody jubileuszowe 43 512.39 3. Inne (ekwiwalent) Ogółem 87 334.05
1.16	Inne informacje Odpis na ZFSS wynosi: 183.379.00 Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 11.599.65
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 nie dotyczy
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 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

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Miroslawa Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)

2024-02-26

rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

**Podpisano elektronicznie przez:**

- CN=Mirosława Zygmunt (14-03-2024 08:08)
- CN=Mirella Ogrocka (14-03-2024 08:11)
- CN=Mirosława Zygmunt (21-03-2024 08:18)
- CN=Mirella Ogrocka (21-03-2024 08:20)