

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-100-17-10

Urząd Miejski w Łasku
ul. Warszawska 14
98-100 Łask

Nasz znak: SPO.3124.1.2023

Data: 2023-03-23

Dyrektor Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Okupie w załączeniu przesyła:

- Bilans jednostki za 2022 rok
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- Rachunek zysków i strat jednostki
- Część opisowa do bilansu
- Zestawienie sald
- Rozliczenie końcowe (ilościowo-wartościowe)
- Informacja o przychodach i kosztach z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami
- Wykaz dotyczący wzajemnych należności i zobowiązań
- Wykaz rzeczowych aktywów trwałych stanowiących własność Gminy
- Informacja dodatkowa

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wileczyńska

**SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka**

ul. Al. Wolności 1, 18-100 Łask
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG. 000734742 NIP 831-156-17-10

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka ul. Al. Wolności 1, 18-100 Łask 98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25 REG. 000734742 NIP 831-156-17-10		BILANS		Urząd Miejski w Łasku	
Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		wykaz bez prawa przewidywania	
Numer identyfikacyjny REGON		Nr sekcji			
734742					
AKTywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 092 607,62	1 744 460,75	A. Fundusze	1 003 562,48	1 661 766,06
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	3 054 129,14	3 769 071,55
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 092 607,62	1 744 460,75	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 050 566,66	-2 127 305,50
A.II.1. Środki trwałe	1 091 907,62	1 744 460,75	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.II.1.1. Grunty	142 600,00	142 600,00	A.II.2. Strata netto (-)	-2 050 566,66	-2 127 305,50
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) (-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	910 481,02	1 568 110,66	A.IV. Fundusz miernia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 110,36	25 177,10	B. Fundusze środków		
A.II.1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5. Inne środki trwałe	10 716,24	8 572,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 562,30	125 921,48
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	700,00	0,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	141 562,30	125 921,48
A.III. Należności długoterminowe			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 248,97	4 505,66
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	7 463,00	0,00
1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 043,20	19 203,10
2. Inne papiery wartościowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 735,49	102 212,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V. Wartość miernia zlikwidowanych jednostek			D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	52 517,16	43 226,78	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11,64	0,00
B.I. Zapasy	52 381,02	43 068,78	D.II.8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	13 403,61	33 068,78	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz świadczeń społecznych		
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	38 977,41	10 000,00	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	124,50	158,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00	0,00
2. Należności od budżetów				0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00	0,00
4. Pozostałe należności	124,50	158,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11,64	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11,64	0,00			
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					
Suma aktywów	1 145 124,78	1 787 687,53	Suma pasywów	1 145 124,78	1 787 687,53

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 411,39
2. Umorzenie środków trwałych	1 521 293,39
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	614 905,07
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	60 854,23
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8. Umorzenie należności	53 284,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska
(główny księgowy)

2023-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupiu

mgr Jolanta Wilczyńska

(Kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka
w Okupie ul. Maszowska 100 Lask
95-100 Lask, tel./fax 43 675 11 25
PEF: 000734742 NIP 831-156-17-10

**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**

sporządzone na dzień
31 grudnia 2022

Urząd Miejski w Łasku

Wysłać bez pisma przewodniego

	734742	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 794 649,02	3 054 129,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 316 814,98	2 864 428,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 133 466,18	2 151 021,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	30 032,56	700,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	153 316,24	712 707,36
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		0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 057 334,86	2 129 486,16
2.1. Strata za rok ubiegły	1 979 638,75	2 050 566,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	47 663,55	78 219,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 032,56	700,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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 (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 054 129,14	3 789 071,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 050 566,66	-2 127 305,50
III.1. zysk netto (+)		
III.2. strata netto (-)	-2 050 566,66	-2 127 305,50
III.3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (poz.II+,-III)	1 003 562,48	1 661 766,05

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1		
2		
3		
4		
5		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska

(główny księgowy)

2023-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr. Jolanta Wileczyńska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie ul. Janusza Korczaka 42, Okupie 734742 98-100 Okup, tel./fax 43 675 11 26 42 NIP 031 168-17-10		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31 grudnia 2022		Urząd Miejski w Łasku wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		48 544,50	76 058,00		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		48 544,50	76 058,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		2 099 254,71	2 205 558,50		
I. Amortyzacja		56 999,92	60 854,23		
II. Zużycie materiałów i energii		148 747,23	210 104,23		
III. Usługi obce		128 733,13	139 814,24		
IV. Podatki i opłaty		1 701,24	0,00		
V. Wynagrodzenia		1 373 855,03	1 386 213,62		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		387 364,79	405 669,95		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 853,37	1 902,23		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00		
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-2 050 710,21	-2 129 500,50		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	187,00		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		0,00	187,00		
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					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 050 710,21	-2 129 313,50		
G. Przychody finansowe		143,55	2 008,00		
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		143,55	2 008,00		
III. Inne			0,00		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00		
I. Odsetki					
II. Inne					
K. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-2 050 566,66	-2 127 305,50		
L. Podatek dochodowy					
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków					
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-2 050 566,66	-2 127 305,50		

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1		
2		
3		

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Sylwia Piechulska
 (główny księgowy)

2023-03-23
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
 Im. Janusza Korczaka w Okupie
 mgr Jolanta Wileczyńska
 (kierownik jednostki)

CZEŚĆ OPISOWA DO BILANSU ZA 2022 ROK
SZKOŁA PODSTAWOWA W OKUPIE

AKTYWA			
	Środki trwałe		1 744 460,75
I	a) stan na początek roku (konto 011 minus 071)	1 091 907,62	
	b) przychód środków trwałych	700,00	
	c) umorzenie środków trwałych za 2022 rok	60 854,23	
	d) przekazanie środków trwałych	712 707,36	
	e) stan na koniec roku (konto 011 minus 071)	1 744 460,75	
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
	Zapasy		43 068,78
II	a) materiały gospodarcze	33 068,78	
	b) rozliczenie zakupu	10 000,00	
	Należności krótkoterminowe		158,00
III	a) należności z tytułu dostaw i usług	158,00	
	b) należności od budżetów		
	c) należności z tytułu ubez społecznych		
	d) pozostałe należności	0,00	
	Środki pieniężne	0,00	0,00
IV	Środki pieniężne na rachunku bankowym	0,00	
V	Rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA			1 787 687,53

PASYWA				
I	Fundusz jednostki	-	-	3 789 071,55
	Fundusz jednostki	-	3 789 071,55	-
	Wynik finansowy	-	-	2 127 305,50
II	a) koszty za 2022 rok	-	2 144 704,27	-
	b) dochody	-	78 253,00	-
	c) pokrycie amortyzacji	-	60 854,23	-
	d) pozostałe	-	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	-	-	125 921,48
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	4 505,66	-
	a) energia elektryczna	4 413,41	-	-
	b) woda i ścieki	-	-	-
	c) ogrzewanie pomieszczeń	-	-	-
	d) pozostałe	92,25	-	-
2	Zobowiązania wobec budżetów	-	-	-
	a) podatek od osób fizycznych za 12/22	-	-	-
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społ.	-	19 203,10	-
	a) skł ZUS za m-c 12/22	-	-	-
	b) dodatkowe wynagr roczne	19 203,10	-	-
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	102 212,72	-
	a) dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022	102 212,72	-	-
	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	-	-	-
IV	Rezerwa na zobowiązania	-	-	-
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-	-
RAZEM PASYWA				1 787 687,53

Sporządzono dnia 23.03.2023
GLÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska

 Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Włoczyńska

 Kierownik jednostki

Zestawienie sald na dzień 31 grudnia 2022 roku
Szkoła Postawowa w Okup

Konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku	
	Wn	Ma	Wn	Ma
011	2 552 346,78	-	3 265 754,14	-
013	462 862,88	-	514 005,07	-
014	53 063,49	-	53 394,00	-
020	10 411,49	-	21 411,39	-
080	700,00	-	0,00	-
130	11,64	-	0,00	-
071	-	1 460 439,16	-	1 521 293,39
072	-	526 337,86	-	588 810,46
201	-	2 248,97	-	4 505,66
221	124,50	0,00	158,00	0,00
222	-	11,64	-	0,00
225	-	7 463,00	-	0,00
229	-	33 043,20	-	19 203,10
231	-	98 795,49	-	102 212,72
300	38 977,41	-	10 000,00	-
310	13 403,61	-	33 068,78	-
800	-	3 054 129,14	-	3 789 071,55
860	2 050 566,66	-	2 127 305,50	-
	5 182 468,46	5 182 468,46	6 025 096,88	6 025 096,88

Sporządzono dnia 23.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Sylvia Piechulska.....
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

.....mgr Jolanta Wileczyńska.....
Kierownik jednostki

Rozliczenie końcowe (ilościowo- wartościowe)

Jednostki **Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie**

Rozliczenie obejmuje okres od dnia **01.01.2022 r.** do dnia **31.12.2022 r.**

Podstawę rozliczenia stanowią dokumenty inwentaryzacyjne, sporządzone przez Komisję Inwentaryzacyjną (Zespół Spisowy).

W dniach **08.11.2022 r.** w składzie osobowym:

Szkoła

1. Justyna Masierek – przewodniczący komisji
2. Anna Szafran – członek komisji
3. Agnieszka Sobczak – członek komisji

Świetlica

1. Magdalena Bednarska – przewodnicząca komisji
2. Mariusz Nawrocki – członek komisji
3. Marlena Zalewska – członek komisji

oraz przez zespoły spisowe przy udziale osób materialnie odpowiedzialnych.

W oparciu o zarządzenie kierownika jednostki Nr **21/2022** z dnia **r. 08.11.2022**

a także:

- dokumenty przychodowe i rozchodowe jednostki, sprawdzone i zaksięgowane za okres od **01.01.2022 r.** do **31.12.2022 r.**

- księgę inwentarzową,

- zestawienie różnic inwentaryzacyjnych,

Wyceny dokonał (a) Jolanta Wilczyńska

Rozliczenie wyników inwentaryzacji:

Ustalony stan ewidencyjny:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	3 265 754,14
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem	514 005,07
ujętych w księdze inwentarzowej	
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	53 394,00
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	21 411,39
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	170 133,75
- towary (300) – wartość ogółem	10 000,00
- materiały (310) – wartość ogółem	33 068,78

Ustalony stan wg spisu z natury:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	3 265 754,14
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	514 005,07
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	53 394,00
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	21 411,39
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	170 133,75
- towary (300) – wartość ogółem	10 000,00
- materiały (310) – wartość ogółem	33 068,78

Niedobory:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

Nadwyżki:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

Dołączone „Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych” sporządził (a Sylwia Piechulska

Rozliczenie sporządził:

Dnia 23.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Sylwia Piechulska.....

(pieczęć i podpis)

Potwierdzam rozliczenie:

Dnia 23.03.2023 r.

**Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie**

.....mgr Julianta Wilczyńska

(pieczęć i podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im Janusza Korczaka w Okupie
1.2	siedzibę jednostki Okup
1.3	adres jednostki 98-100 Łask, Akacyjowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne W przypadku pozytywnej odpowiedzi wskazać należy jednostki objęte łącznym sprawozdaniem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady polityki rachunkowości W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.). Metody wyceny aktywów i pasywów Środki trwale * - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia Wartości niematerialne i prawne * - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia Środki trwale w budowie - Modernizacja zaplecza higieniczno-sanitarnego Amortyzacja - metoda linowa Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - wg ceny nabycia lub kosztu zakupu Długoterminowe aktywa finansowe - nie występuje Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych

	<p>- wartość nominalna</p> <p>Kredyty i pożyczki</p> <p>- nie występują</p> <p>Rezerwy na straty i zobowiązania</p> <p>- nie występują</p> <p>Fundusze własne</p> <p>- w wartości nominalnej</p> <p>Rozliczenie międzyokresowe</p> <p>- nie występuje</p> <p>Materiały</p> <p>- wg rzeczywistych cen zakupu, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT</p> <p>Wynik finansowy</p> <p>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p>* niepotrzebne skreślić</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	Dane prezentowane w Tabeli 1.1
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	Dane prezentowane Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	<p>- brak informacji</p> <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>
	- nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	- 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- nie dotyczy
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
	- nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- nie dotyczy

23.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska
(główny księgowy)

**Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie**

mgr Jolanta Wilczyńska
(kierownik jednostki)

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi
łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2022

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Nazwa przychodu	Pozycja rachunku zysku i strat	Kwota
1				
2				
3				
Razem przychody				
Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami biętymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Nazwa kosztu	Pozycja rachunku zysku i strat	Kwota
1	MPWiK Łask	woda	B.Koszty działalności operacyjnej poz. II Zużycie materiałów i energii ,	1 049,33
2	SP Wiewiórczyn	wyżywienie dzieci	B.Koszty działalności operacyjnej poz. III Usługi obce	76 058,00
3	Gmina Łask	mienie i OC	B.Koszty działalności operacyjnej poz. VII pozostałe koszty rodzajowe	1 902,23
Rzajem koszty				79 009,56

Sporządzono dnia 23.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska

Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wilczyńska

Kierownik jednostki

**WYKAZ DOTYCZACY WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
POMIEDZY JEDNOSTKAMI OBIETYMI KONSOLIDACJĄ
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022**

Lp	Nazwa jednostki powiązanej	NALEŻNOŚCI		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
				0,00
RAZEM				0,00

Lp	Nazwa jednostki	ZOBOWIĄZANIA		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
1	MPWiK	Pasywa D.II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	opłata za wodę	0,00
2	ZKM	Pasywa D.II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dowożenie dzieci na basen	0,00
3	Gmina Łask	Pasywa D.II 2 Zobowiązania wobec budżetów	mienie	0,00
RAZEM				0,00

Sporządzono, dnia 23.03.2023
GLÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr. Jolanta Wilczyńska
Kierownik jednostki

WYKAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŁASK BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU
JEDNOSTEK OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość brutto (w gr)	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego (w gr)	Amortyzacja w okresie sprawozdawczym (w gr)
1.	Środki trwałe:	3 265 754,14	1 744 460,75	60 854,23
a)	Grunty, w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu	142 600,00	142 600,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 077 078,34	1 568 110,66	55 777,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35 359,56	25 177,10	2 933,26
d)	środki transportu	0,00	0	0,00
e)	inne środki trwałe	10 716,24	8 572,99	2 143,25
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0

* Uwaga: W przypadku nie występowania korekt i wyłączeń należy sporządzić wykaz negatywny.

Sporządzono, dnia 23.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Sylvia Piechulska
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

.....mgr Jolanta Wilczyńska
Kierownik jednostki

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wylaconych świadczeń pracowniczych
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia (brutto) § 4010, 4790, 4750	1 182 011,37
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 13-tka § 4040 i 4800	101 868,06
3	Składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13- tki § 4110, 4120 i 4850	263 535,73
4	Nagrody jubileuszowe § 4010 i 4790	8 360,85
5	Odprawy emerytalne i rentowe § 4010 i 4790	0,00
6	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop § 4010 i 4790	1 610,64
7	Odpis na ZFŚS § 4440	63 816,83
8	Inne świadczenia pracownicze*	3 019,55
Suma (1+2+3+4+5+6+7+8)		1 624 223,03

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwi roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Sporządzono dnia 23.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Pechrańska
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wilezińska

Kierownik jednostki

Tabela 1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku	
			nabycie / zakup	nieodpłatnie otrzymane	z inwestycji	wycenione w trakcie inwestycji	przenieszenie wewnętrzne	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	niedobory wykazane w inwestycjach	przenieszenie wewnętrzne	inne		
1	Środki trwałe	2 552 346,78	0,00	712 707,36	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 265 754,14
1.1	Grunt	142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 600,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Buildings, lokale i obiekty mieszkalne (budowlę i wodnej)	2 363 670,98	0,00	712 707,36	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 077 078,34
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	35 359,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 359,56
1.4	Środki transportu	0,00														
1.5	Inne środki trwałe	10 716,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 716,24
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4)		2 553 046,78	0,00	712 707,36	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	3 265 754,14

* dotyczy przenieszeń wewnętrznych.

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)

2) przeliczenie środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a UM w Łasku)

Sporządzono dnia 23.03.2023

GLÓWNY KASJEROWY

Sybilina Wileczyńska

Główny Księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wileczyńska

Kierownik jednostki

Tabela 1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			niedopłacone otrzymane	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne	inne	sprzedaż	likwidacja	niedopłacone przekazane	przemieszczenie wewnętrzne		inne
1	Umorzenie środków trwałych	1 460 439,16	0,00	60 854,23	2 143,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143,25	0,00	1 521 293,39
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 453 189,96	0,00	55 777,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 967,68
1.3	Umorzenie urządzeń i maszyn technicznych	7 249,20	0,00	5 076,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143,25	0,00	10 182,46
1.4	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	2 143,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143,25
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2)		1 460 439,16	0,00	60 854,23	2 143,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143,25	0,00	1 521 293,39
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i innych		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)
 - 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami
- (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Łasku)

Sporządzono dnia 23.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sybilina J. Hochulska

Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej
 im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wilczyńska

Kierownik jednostki