

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Jejkowicach
44-290 Jejkowice, ul. Główna 42
tel. 32 43 02 562, 32 43 02 112

Kolumna 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1

Nazwa jednostki

ZSP Jejkowice

1.2

Siedziba jednostki

Jejkowice ul.Głowna 42

1.3

Adres jednostki

44-290 Jejkowice ul.Głowna 42

1.4

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Organizacją i zasady funkcjonowania ZSP określa statut szkoły.Szkola realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego uwzględniające programy wychowawcze,programy profilaktyki dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów.Umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do ukończenia szkoły.

2.

Okres sprawozdawczy

od 01.01.22-31.12.22

3.

Agregat? (Tak / Nie)

Kolumna 1

Kolumna 2

4.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Metoda amortyzacji

metoda liniowa

...

Metody wyceny aktywów i pasywów:

wyceniane wg cen nabycia

...

5.

Inne informacje [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]

...

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

L.p

Wyszczególnienie

Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego

Zwiększenia

Aktualizacja

Nabycia

Przemieszczenia wewnętrzne

Inne

Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)

2.

3.

4.

5.

6.

7.

I.

Wartości niematerialne i prawne

116 473,64

1.

Środki trwałe

12 222 695,66

177 479,24

177 479,24

1.1

Grunty

318 870,50

1.1.1

Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

1.2

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

10 932 568,69

177 479,24

177 479,24

1.3

Urządzenia techniczne i maszyny

439 442,36

1.4

Środki transportu

1.5

Inne środki trwałe

531 814,11

2.

Środki trwałe placówek

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

nieaktywne

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5Kolumna 6

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych							
Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7- 12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
		8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.	Wartości niematerialne i prawne						116 473,64
1.	Środki trwałe		16 818,00			16 818,00	12 383 356,90
1.1	Grunty						318 870,50
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						11 110 047,93
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						439 442,36
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe		16 818,00			16 818,00	514 996,11
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5Kolumna 6Kolumna 7Kolumna 8

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
I.	Wartości niematerialne i prawne	91 403,70		6 403,55			97 807,25	25 069,94	18 666,39
1.	Środki trwałe	3 308 356,86		336 102,90		16 818,00	3 627 641,76	8 914 338,80	8 765 715,14
1.1	Grunty							318 870,50	318 870,50
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne		nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 705 838,18		277 792,89			2 983 631,07	8 226 730,51	8 126 416,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	177 850,39		28 762,67			206 613,06	261 591,97	232 829,30
1.4	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe	424 668,29		29 547,34		16 818,00	437 397,63	107 145,82	77 598,48

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:				
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	318 870,50	nie dotyczy	
1.1.1	w tym dobra kultury			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 126 416,86	nie dotyczy	
1.2.1	w tym dobra kultury			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	232 829,30	nie dotyczy	
1.3.1	w tym dobra kultury			
1.4	Środki transportu			
1.4.1	w tym dobra kultury			
1.5	Inne środki trwałe	77 598,48	nie dotyczy	
1.5.1	w tym dobra kultury			

Kolumna 1Kolumna 2

1.3.	Długoterminowe aktywa:		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
	1	niefinansowe		
	2	finansowe		

Kolumna 1Kolumna 2

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste		
------	--	--	--

Kolumna 1Kolumna 2

1.5.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
	Grunty		
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	Urządzenia techniczne i maszyny		
	Środki transportu		
	Inne środki trwałe		

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3

1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
	Akcje i udziały			
	Dłużne papiery wartościowe			
	Inne			

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 4Kolumna 5

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)					
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Należności krótkoterminowe					
	Należności długoterminowe					

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5Kolumna 6

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Rezerwy według celu utworzenia:		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na postępowania sądowe						
	Inne						

Kolumna 1Audyt linii

1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat		
	b) powyżej 3 do 5 lat		
	c) powyżej 5 lat		

Kolumna 1Kolumna 2

1.10.	Informacja o kwocie 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		
	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
	z tytułu leasingu finansowego		
	z tytułu leasingu zwrotnego		

Kolumna 1Kolumna 2Kolumna 3Kolumna 4Kolumna 5

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)					
	Forma zabezpieczenia:		Kwota		w tym na aktywach	
			zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
	Kaucja					
	Hipoteka					
	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)					
	Weksel					
	Przewłaszczenie na zabezpieczenia					
	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa					
	Inne					
	Łączna kwota:					

Kolumna 1Kolumna 2

1.12.	Łączna kwota 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		
	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
	Udzielone gwarancje i poręczenia		
	Inne		
	Łączna kwota:		

Kolumna 1Kolumna 2

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		Kwota
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
	Informacje dodatkowe 1	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
	...	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
	Inne	Pole opisowe [3600 zn]	
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)			

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
Pole opisowe		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		
równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
Inne		

Kolumna 1

Kolumna 2

1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Pole opisowe [3500 zn]

Kolumna 1

Kolumna 2

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Wyszczególnienie		Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe		37 612,59
	Nagrody jubileuszowe		59 817,07
	Inne ,ekwiv.urlop.		23 028,57
	Kwota razem:		120 456,23

Kolumna 1

1.16.	Inne informacje	
	odpis na ZFŚS -ZSP	293 980,37
	doch.budżet. z odset.-ZSP	371 929,83

2.

2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Materiały	
	Półprodukty i produkty w toku	
	Produkty gotowe	
	Towary	
	Kwota razem:	

Kolumna 1

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	
	Wyszczególnienie	Kwota
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	w tym:	
	odsetki	
	różnice kursowe	

Kolumna 1

Kolumna 2

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	
	Przychody		Kwota

o nadzwyczajnej wartości		
które wystąpiły incydentalnie		
Koszty		Kwota
o nadzwyczajnej wartości		
które wystąpiły incydentalnie		

Kolumna 1

2.4.	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
------	---	--

Kolumna 1

2.5.	Inne Informacje	Kwota
	Pole opisowe [7000 zn]	

Kolumna 1

Załącznik

3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Załącznik: [nazwa pliku]
----	--	--------------------------

Kolumna 1

Pole komentarz [analogicznie jak w obecnych elementach sprawozdania finansowego] [3500 zn]

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kosińska
GL.KSIEGOWA KOSIŃKA JUSTYNA

25.04.2023

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

[Imię Nazwisko podpisującego]

DYREKTOR ZSP ANNA PORWÓŁ

WICEDYREKTOR

Zespołu Szkoły w Leikowicach

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

mgr Jolanta Czyżok

[Imię Nazwisko podpisującego]