

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego URZĄD GMINY CIASNA L.dz. Zał. Wnł Sporządzony na dzień 30 grudnia 2022 r.	Adresat: Gmina Ciasna ul. Nowa 1A 42-793 Ciasna Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 16118AA30D368471

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Działalność edukacyjna w zakresie szkolnictwa podstawowego i przedszkoli.
Okres objęty sprawozdaniem od dnia 01.01.2022 do dnia 31.12.2022.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady rachunkowości budżetowej są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości budżetowej oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych. Przyjęte zasady (politykę) stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak aby za kolejne lata informacje zawarte w nich były porównywalne.

Przyjęto zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym. Stosuje się metodę liniową amortyzacji w czasie użytkowania naliczając odpisy amortyzacyjne według stałej stawki.

Dolna granica wartości początkowej środków trwałych dla celów bilansowych wynosi 10000,00 zł. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10000,00 zł, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Aktywa wycenia się według cen zakupu. Środki trwałe nabyte nieodpłatnie według wartości określonej w decyzji.

W Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Sierakowie Śląskim prowadzona jest ewidencja ilościowo wartościowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych do kwoty 350,00 zł ewidencja uproszczona.

Od kwoty 350,01 do kwoty 650,00 zł ewidencja ilościowa natomiast od kwoty 650,01 zł do 10000,00 zł prowadzi się ewidencje ilościowo - wartościową. Meble i sprzęt elektroniczny bez względu na wartość początkową ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej.

Opał ujmuje się w ewidencji zakupów, który jest inwentaryzowany raz w roku.

Należności i zobowiązania na dzień bilansowy przyjmowane są w wysokości wymagalnej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość.

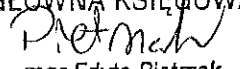
Dokumentacja księgowa przechowywana jest z Zespołem Szkolno - Przedszkolnym.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

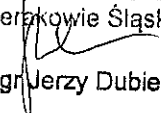
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierpkowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.1.									
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)									
Numer identyfikacyjny REGON		EC1D686115F19A43									
240147510		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	21 942,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942,06
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	21 942,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942,06
1.1.	Grunty	65 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 167,00
1.1.1.	Grunty 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 736 450,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 450,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 788,00	0,00	59 387,00	0,00	59 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 175,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	37 189,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 189,62
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 871 594,82	0,00	59 387,00	0,00	59 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 981,82

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	21 942,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942,06	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	21 942,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942,06	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 167,00	65 167,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	933 025,09	0,00	68 201,78	0,00	68 201,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 226,87	1 803 425,11	1 735 223,33
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 796,14	0,00	13 454,42	0,00	13 454,42	0,00	0,00	0,00	0,00	29 250,56	16 991,86	62 924,44
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	37 189,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 189,62	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	986 010,85	0,00	81 656,20	0,00	81 656,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 667,05	1 885 583,97	1 863 314,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Pietrzak
mgr Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim
[Podpis]
mgr Jerzy Dubiel

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 1BFD1D2DA452A455
240147510			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

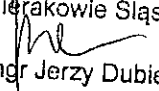
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim						 D2CA611E5E3B5FA6	
Numer identyfikacyjny REGON 240147510							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pietrzak
mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

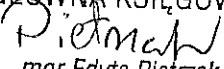
DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

Dubiel
mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim				 2ED171658EA2DB56		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
240147510						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

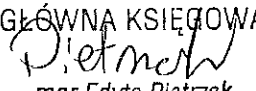
DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
240147510				FFD1E1EE8952CCD4	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

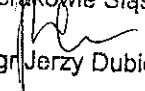
Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

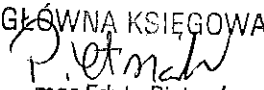
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim				 0182FF08388F5E12	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
240147510					

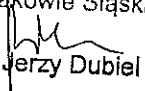
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

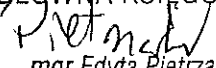
DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 63041121128C47A6		
240147510						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

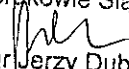
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			 08A91CB2A0A11A85	
Numer identyfikacyjny REGON 240147510				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim
mgr Jerzy Dubiel

2023-03-28

Główny księgowy

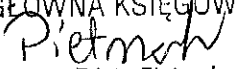
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 E1643CF2AA857962

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

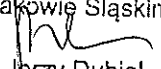
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 240147510			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				B910CC179671AD03			
Forma zabezpieczenia			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.			Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pietrucha
mgr Edyta Pietrucha

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w Sierakowie Śląskim

[Signature]
mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			 5BF10AEA2D284D24	
Numer Identyfikacyjny REGON 240147510				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

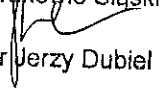
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Piętrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 0101B91A77954C02

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

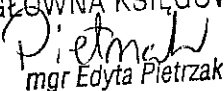
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 0E1BE2EF195989D3
240147510				
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

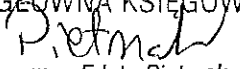
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

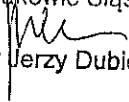
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			
Numer identyfikacyjny REGON 240147510			 8C58411B1ECA5FE6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 892 363,61	
2.	Nagrody jubileuszowe	11 523,08	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	5 957,24	
5.	Inne świadczenia pracownicze	249 331,35	
	Ogółem	3 159 175,28	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

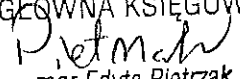
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 3410B720CF740FE3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

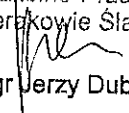
inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

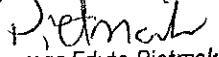
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 5431E1B310B07E16		
240147510						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

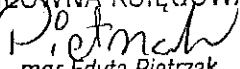
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

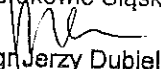
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 31AAB82B937FDE12	
240147510					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

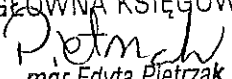
rok, miesiąc, dzień

REDAKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim Numer identyfikacyjny REGON 240147510			 2374211C227F3817
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Dodatek dla podmiotów wrażliwych wykorzystujących niektóre źródła ciepła	0,00	33 710,09
	Razem:	0,00	33 710,09

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny
 w Sierakowie Śląskim

 mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim			
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 0FF4E41CF4737E67
240147510			
1	2	3	
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

Pietmich

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

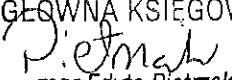
DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

[Signature]
mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 8FD1F0C4D2700A04

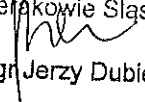
inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sierakowie Śląskim	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 240147510		 E18E1FCCED8659C5

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

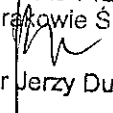
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Pietrzak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Sierakowie Śląskim

mgr Jerzy Dubiel

Kierownik jednostki