

Kolumna 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
1.		
1.1	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Józefosławiu
1.2	Siedziba jednostki	Kameralna 11, 05-500 Józefosław
1.3	Adres jednostki	Kameralna 11, 05-500 Józefosław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	działalność opiekuńcza, dydaktyczna i wychowawcza
2.	Okres sprawozdawczy	01.01.2022-31.12.2022
3.	Agregat? (Tak / Nie)	N

Sprawozdanie finansowe jednostkowe (dla Agregat N) Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne (dla Agregat T)

Kolumna 1

Kolumna 2

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:		Pole opisowe [3500 zn] Jednostka sama wpisuje
	Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I. 4 Amortyzacja	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty
	---	Lista wartości Słownik do pkt I. 4 Amortyzacja	metoda liniowa
	Metody wyceny aktywów i pasywów: [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Metody wyceny	wyceniane wg cen nabycia
	---	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Metody wyceny	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu
5.	Inne informacje [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I.5 Informacje dodatkowe	brak
	---	Lista wartości Słownik do pkt I.5 Informacje dodatkowe	brak

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				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
				Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
			2.	3.	4.	5.	6.	7.
	I.	Wartości niematerialne i prawne	28508,86	0	45954,68	0	0	45954,68
	1.	Środki trwałe	36121300,62	0	149565,74	0	0,00	149565,74
	1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0
	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	35647486,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	199230,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.5	Inne środki trwałe	274583,61	0,00	149565,74	0,00	0,00	149565,74
	2.	Środki trwałe placówek	0	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

		Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 5	Kolumna 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74463,54
	1.	Środki trwałe	0,00	19355,06	0,00	0,00	19355,06	36251511,30
	1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35647486,97
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199230,04
	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.5	Inne środki trwałe	0,00	19355,06	0,00	0,00	19355,06	404794,29
	2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0,00

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	28508,86	0,00	45954,68	0,00	0,00	74463,54	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	8888778,14	0,00	929550,59	0,00	19355,06	9798973,67	27232522,48	26452537,63
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8587159,51	0,00	893602,35	0,00	0,00	9480761,86	27060327,46	26166725,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	90943,30	0,00	10921,08	0,00	0,00	101864,38	108286,74	97365,66
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	210675,33	0,00	25027,16	0,00	19355,06	216347,43	63908,28	188446,86

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 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	0,00	0,00	Brak danych
	1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak danych
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak danych
	1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak danych
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak danych
	1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak danych
	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak danych
	1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak danych
	1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak danych
	1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak danych

?

		Kolumna 1	Kolumna 2
1.3.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
	1 niefinansowe	0,00	Brak
	2 finansowe	0,00	Brak

1.4.

	Kolumna 1	Kolumna 2
Wartość gruntów użytkowanych	0,00	Brak
wieczyscie		

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	0,00	Brak
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Brak
	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Brak
	Środki transportu	0,00	Brak
	Inne środki trwałe	0,00	Brak

		Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3
1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
	Akcje i udziały	0,00	0,00	Brak
	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	Brak
	Inne	0,00	0,00	Brak

	Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 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	2635,90	3281,17	0,00	8,50	5908,57
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Kolumna 1	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 5	Kolumna 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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne	Brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Kolumna 1	Audyt 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	0,00 zł	Brak	
	b) powyżej 3 do 5 lat	0,00 zł	Brak	
	c) powyżej 5 lat	0,00 zł	Brak	

	Kolumna 1	Kolumna 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	0,00 zł	Brak
	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00 zł	Brak

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)			
	Forma zabezpieczenia:		Kwota	
			w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
	Kaucja		0,00	0,00
	Hipoteka		0,00	0,00
	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)		0,00	0,00
	Weksel		0,00	0,00
	Przewłaszczenie na zabezpieczenia		0,00	0,00
	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa		0,00	0,00
Inne		Brak	0,00	0,00
Łączna kwota:		0,00	0,00	0,00

Kolumna 1

Kolumna 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	Brak	0,00
	Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak	0,00
	Inne	Brak	0,00
	Łączna kwota:		wyliczone

Kolumna 1

Kolumna 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	
	...	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
	inne	Pole opisowe [3500 zn]	
	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0,00
	Pole opisowe		
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		0,00
	równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0,00	

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	0,00	Brak

Kolumna 1

Kolumna 2

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	101 468,70
	Nagrody jubileuszowe	185 971,68
	Inne	§ 3020 740 263,12
	Kwota razem:	1 027 703,50

Kolumna 1

1.16.	Inne informacje	Brak
-------	-----------------	------

Kolumna 1

2.															
2.1.	<table><tr><td colspan="2">Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td></tr><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Materiały</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Półprodukty i produkty w toku</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Produkty gotowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Towary</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Kwota razem:</td><td>0,00</td></tr></table>	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		Wyszczególnienie	Kwota	Materiały	0,00	Półprodukty i produkty w toku	0,00	Produkty gotowe	0,00	Towary	0,00	Kwota razem:	0,00
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów															
Wyszczególnienie	Kwota														
Materiały	0,00														
Półprodukty i produkty w toku	0,00														
Produkty gotowe	0,00														
Towary	0,00														
Kwota razem:	0,00														

Kolumna 1

2.2.	<table><tr><td colspan="2">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td></tr><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</td><td>0,00</td></tr><tr><td>w tym:</td><td>0,00</td></tr><tr><td>odsetki</td><td>0,00</td></tr><tr><td>różnice kursowe</td><td>0,00</td></tr></table>	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	0,00	w tym:	0,00	odsetki	0,00	różnice kursowe	0,00
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	0,00												
w tym:	0,00												
odsetki	0,00												
różnice kursowe	0,00												

Kolumna 1Kolumna 2

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	
	Przychody		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0,00
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0,00
	Koszty		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0,00
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0,00

Kolumna 1

2.4.	<table><tr><td>Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</td><td>0,00</td></tr></table>	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00
Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00		

Kolumna 1

2.5.	<table><tr><td>Inne informacje</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Pole opisowe [7000 zn]</td><td>0,00</td></tr></table>	Inne informacje	Kwota	Pole opisowe [7000 zn]	0,00
Inne informacje	Kwota				
Pole opisowe [7000 zn]	0,00				

Kolumna 1Załącznik

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

Kolumna 1

Brak

.....
(rok,miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]
[etykieta Roli]
[Imię Nazwisko podpisującego]

.....
(rok,miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]
[etykieta Roli]
[Imię Nazwisko podpisującego]