

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. ks. S. Joniaka w Niegowonicach ul. Szkolna 11 Niegowonice 42-450 Łazy 001205951 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.		Adresat		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		1 987 320,62	1 877 878,32	A. Fundusze	1 665 270,57	1 492 095,43
I. Wartości niematerialne i prawne		35 516,25	11 838,75	I. Fundusz jednostki	5 542 615,57	6 041 880,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 951 804,37	1 866 039,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 877 345,00	-4 549 785,44
1. Środki trwałe		1 951 804,37	1 866 039,57	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty		282 750,00	282 750,00	2. Strata netto (-)	-3 877 345,00	-4 549 785,44
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 617 643,21	1 535 563,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		45 756,00	42 312,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		5 655,16	5 414,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	421 821,16	465 378,76
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	421 821,16	465 378,76
IV. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 900,66	51 922,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 388,00	12 772,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 415,26	127 108,99
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 398,09	242 073,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	201,46	310,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		99 771,11	79 595,87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy		66 262,38	48 066,68	8. Fundusze specjalne	18 517,69	31 191,69
1. Materiały		66 262,38	48 066,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 517,69	31 191,69
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe		25 527,04	17 879,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		14 991,04	337,50			
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00			
4. Pozostałe należności		10 536,00	17 541,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 981,69	13 649,89			
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		7 981,69	13 649,89			
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		2 087 091,73	1 957 474,19	Suma pasywów	2 087 091,73	1 957 474,19

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

Ilona Gałka
(główny księgowy)

2024.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

Anna Gorgon
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. ks.S.Joniaka w Niegowonicach ul. Szkolna 11 Niegowonice 42-450 Łazy 001205951 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2023 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 374 192,57	5 542 615,57	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 830 889,86	4 402 926,84	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 830 889,86	4 402 926,84	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 662 466,86	3 903 661,54	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 656 124,37	3 877 345,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 342,49	26 316,54	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 542 615,57	6 041 880,87	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 877 345,00	-4 549 785,44	
zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-3 877 345,00	-4 549 785,44	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00		
IV. Fundusz (II+, -III)	1 665 270,57	1 492 095,43	

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

(główny księgowy)

Hona Gaika

2024.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

Gordon Anna
Anna Gordon

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im.Ks.S.Joniaka w Niegowonicach ul. Szkolna 11 Niegowonice 42-450 Łazy 001205951 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6 342,49	7 274,02
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		6 342,49	7 274,02
B. Koszty działalności operacyjnej		4 094 365,39	4 759 242,24
I. Amortyzacja		97 603,55	109 442,30
II. Zużycie materiałów i energii		495 141,76	590 157,95
III. Usługi obce		60 219,98	66 818,55
IV. Podatki i opłaty		0,00	4 338,30
V. Wynagrodzenia		2 648 290,55	3 104 542,63
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		778 889,65	873 707,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 225,90	240,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 994,00	9 994,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 088 022,90	-4 751 968,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		210 677,96	202 192,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		210 677,96	202 192,13
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		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-3 877 344,94	-4 549 776,09
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	0,00
Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 877 344,94	-4 549 776,09
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,06	9,35
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-3 877 345,00	-4 549 785,44

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

(główny księgowy)

Anna Galka

2024.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

(Anerw. Główny Księgowy)

Anna Galka

Wydruk z Modułu sKS sQola 2024/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS.STEFANA JONIAKA W NIEGOWONICACH
1.2	Siedziba jednostki: NIEGOWONICE
1.3	Adres jednostki: UL. SZKOLNA 11 ; 42-450 NIEOWONICE
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
2.	Okres sprawozdania: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a. składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 1000,00 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej ilościowej. b. składniki majątku o wartości początkowej od 1000,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia :
1.	

1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

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	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki i lokale - gr.1	2 908 311,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 908 311,43
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - gr.2	407 022,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 022,69
3.	Kotły i maszyny energet. - gr.3	69 449,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 449,96
4.	Środki transportu - gr.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny i urządzenia - gr.5	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposaż. - gr.8	217 951,19		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 951,19
7.	Grunty - gr.0	282 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	282 750,00
8.	Wartości niematerialne i prawne	47 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	47 355,00
9.	Ogółem	3 932 840,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 932 840,27
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21			
1 567 653,12	0,00	72 667,87	0,00	72 667,87	0,00	1 640 320,99	1 340 658,31	1 267 990,44			
130 037,79	0,00	9 412,28	0,00	9 412,28	0,00	139 450,07	276 984,90	267 572,62			
23 693,96	0,00	3 444,00	0,00	3 444,00	0,00	27 137,96	45 756,00	42 312,00			
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	0,00	0,00			
212 296,03	0,00	240,65	0,00	240,65	0,00	212 536,68	5 655,16	5 414,51			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 750,00	282 750,00			
11 838,75	0,00	23 677,50	0,00	23 677,50	0,00	35 516,25	35 516,25	11 838,75			
1 945 519,65	0,00	109 442,30	0,00	109 442,30	0,00	2 054 961,95	1 987 320,62	1 877 878,32			

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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.	Liczba 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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10.	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
	NIE DOTYCZY
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	NIE DOTYCZY																				
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	Wypłacone świadczenie pracownicze <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td style="text-align: right;">98 873,25</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">74 563,06</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne (odprawy z przyczyn ekonomicznych)</td> <td style="text-align: right;">81 900,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ogółem</td> <td style="text-align: right;">255 336,31</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Odprawy emerytalne	98 873,25		2.	Nagrody jubileuszowe	74 563,06		3.	Inne (odprawy z przyczyn ekonomicznych)	81 900,00		4.	Ogółem	255 336,31	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje																		
1.	Odprawy emerytalne	98 873,25																			
2.	Nagrody jubileuszowe	74 563,06																			
3.	Inne (odprawy z przyczyn ekonomicznych)	81 900,00																			
4.	Ogółem	255 336,31																			
1.16.	Inne informacje																				
	NIE DOTYCZY																				
2.																					
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.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				
	NIE DOTYCZY																				
2.4.	Informacja 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																				
	<ul style="list-style-type: none"> • Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe 																				

Stan i struktura zatrudnienie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	29,27
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8,61
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	-
6.	Ogółem	37,88

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za rok obrotowy wyodrębnia za:
 - a) obowiązkowe badania , rocznego sprawozdania finansowego
 - b) inne usługi poświadczające
 - c) usługi doradztwa podatkowego
 - d) pozostałe usługi

NIE DOTYCZY

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

Ilona Galka
(główny księgowy)

2024.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

Anna Gorgoń
Anna Gorgoń

(kierownik jednostki)