

Kopia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa im. G. Taszyckiego w
Chruszczobrodzie
ul. A. Mickiewicza 113 Chruszczobród
42-450 Łazy
001206005
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego
zakładu budżetowego

Adresat
Urząd Miejski
ul. Tragutta 15
42-450 Łazy

sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	975 560,53	925 175,40	A. Fundusze	739 156,35	628 810,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 365 644,65	3 567 433,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	975 560,53	925 175,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 626 488,30	-2 938 623,52
1. Środki trwałe	975 560,53	925 175,40	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	19 666,64	19 666,64	2. Strata netto (-)	-2 626 488,30	-2 938 623,52
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	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	955 105,55	905 150,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	788,34	358,34	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373 351,37	360 267,94
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	373 351,37	360 267,94
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 348,46	23 583,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 762,00	8 160,00
Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 634,90	91 094,20
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	161 702,11	181 376,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	169,23
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	136 947,19	63 902,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	115 903,90	55 885,03
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 903,90	55 885,03
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	90 013,29	55 897,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 532,29	7 904,80			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	69 481,00	47 993,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 933,90	8 005,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 933,90	8 005,03			
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	1 112 507,72	989 078,23	Suma pasywów w Łazach	1 112 507,72	989 078,23

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach
.....
(główny księgowy)
Iłona Gałka

2024.04.15
(rok, miesiąc, dzień)

Kancelaria UoGma
15. KWI. 2024
wpłynięcia
L.dz. zał.
Podpis: *mc*

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach
Gargol Anna
Anna Gargol
(kierownik jednostki)

Inspektor ds.
księgowości budżetowej
Jol
Joanna Tokarska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat	
001206005 Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 139 420,79	3 365 644,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 564 829,54	2 844 042,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 564 829,54	2 844 042,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			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			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 338 605,68	2 642 253,80
2.1. Strata za rok ubiegły		2 337 149,13	2 626 488,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 456,55	15 765,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			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)		3 365 644,65	3 567 433,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 626 488,30	-2 938 623,52
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 626 488,30	-2 938 623,52
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		739 156,35	628 810,29

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

2024.03.18

Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

Gorani Anna
Anna Gorani

(główny księgowy)

Ilona Galka

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

Inspektor ds.
księgowości budżetowej

Joanna Tokarska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. G. Taszyckiego w Chruszczobrodzie ul. A.Mickiewicza 113 Chruszczobród 42-450 Łazy 001206005 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.	Adresat Gmina Łazy ul. Traugutta 15 42-450 Łazy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 967,55	2 227,22
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		1 967,55	2 227,22
B. Koszty działalności operacyjnej		2 723 218,35	3 068 508,61
I. Amortyzacja		50 490,33	50 385,13
II. Zużycie materiałów i energii		229 488,82	309 865,79
III. Usługi obce		85 668,30	103 061,83
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 782 252,82	1 981 515,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		509 757,73	587 741,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		60 836,35	29 781,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 724,00	6 158,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 721 250,80	-3 066 281,39
D. Pozostałe przychody operacyjne		94 762,50	136 616,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		94 762,50	136 616,00
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		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 626 488,30	-2 929 665,39
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 626 488,30	-2 929 665,39
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	8 958,13
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-2 626 488,30	-2 938 623,52

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Łazach

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach
Gerson Anna
Anna Gerson
(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy) Ilona Gałka 2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

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

Inspektor ds.
księgowości budżetowej
Joanna Tokarska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. G. TASZYCKIEGO W CHRUSZCZOBRODZIE
1.2	Siedziba jednostki: ŁAZY
1.3	Adres jednostki: UL. MICKIEWICZA 113 ; 42-450 CHRUSZCZOBRÓD
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 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b. składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 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

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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Budynki i lokale - gr.1	1 753 459,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 459,10	978 844,99
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - gr.2	255 239,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 239,63	74 748,19
Kotły i maszyny energet.- gr.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu- gr.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia- gr.5	23 375,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 375,09	22 586,75
Narzędzia , przyrządy ruchom. I wyposaż.-gr.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty - gr.0	19 666,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 666,64	0,00
Ogółem	2 051 740,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 740,46	1 076 179,93

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)
14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	43 731,29	0,00	43 731,29	0,00	1 022 576,28	774 614,11	730 882,82
0,00	6 223,84	0,00	6 223,84	0,00	80 972,03	180 491,44	174 267,60
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
0,00	430,00	0,00	430,00	0,00	23 016,75	788,34	358,34
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	19 666,64	19 666,64
0,00	50 385,13	0,00	50 385,13	0,00	1 126 565,06	975 560,53	925 175,40

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

Wyłacone świadczenie pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	12.157,00	
3.	Inne (odprawy z przyczyn ekonomicznych)	0,00	
4.	Ogółem	12.157,00	

1.16. Inne informacje

NIE DOTYCZY

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	
2.	Towary	0,00	

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

- 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	21,21
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5,50
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	-
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	-
6.	Ogółem	26,71

- 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 Gałka
(główny księgowy)

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Łazach

Anna Gorgoń
Anna Gorgoń

(kierownik jednostki)