

Jednostka: SP Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Szkoła Podstawowa im. Strażaków Polskich w Kowalach Pańskich-Kolonii	jednostki budżetowej	Wójt Gminy Kawęczyn
KOWALE PAŃSKIE-KOLONIA 34	i samorządowego zakładu	
62-704 KAWĘCZYN	budżetowego	
tel. 0632887286	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2022	
001190356		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	873 451,85	831 345,17	A. Fundusze	768 627,23	723 490,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 587 443,95	2 595 728,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	873 451,85	831 345,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
1. Środki trwałe	873 451,85	831 345,17	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	18 658,97	18 658,97	2. Strata netto (-)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	854 792,88	812 686,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 763,16	180 475,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	155 763,16	180 475,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 717,98	17 058,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 750,43	90 448,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	356,21	347,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	50 938,54	72 621,24	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	50 938,54	72 621,24
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 938,54	72 621,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	38 880,00	38 360,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	38 880,00	38 360,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 058,54	34 261,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 058,54	34 261,24			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	924 390,39	903 966,41	Suma pasywów	924 390,39	903 966,41

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Maria Bazela

2023 MAR. 20

p.o. Kierownik jednostki
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie
Maria Śniegocka

Jednostka: SP Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Strażaków Polskich w Kowalach Pańskich-Kolonii KOWALE PAŃSKIE-KOLONIA 34 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887286	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn
Numer identyfikacyjny REGON 001190356		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 827 044,46	1 879 113,48
I. Amortyzacja	42 106,68	42 106,68
II. Zużycie materiałów i energii	128 594,66	60 714,95
III. Usługi obce	58 155,76	95 699,83
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 200 860,75	1 287 767,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	392 631,36	388 205,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 995,25	3 919,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	700,00	700,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 827 044,46	-1 879 113,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 227,74	6 876,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 227,74	6 876,05
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
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)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 818 816,72	-1 872 237,43

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Miegocka

Kierownik jednostki

Jednostka: SP Kowale Pańskie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Strażaków Polskich w Kowalach Pańskich-Kolonii KOWALE PAŃSKIE-KOLONIA 34 62-704 KAWĘCZYN tel. 0632887286	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Kawęczyn
Numer identyfikacyjny REGON 001190356		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 551 646,74	2 587 443,95
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 776 984,02	1 827 101,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 776 984,02	1 827 101,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Zostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 741 186,81	1 818 816,72
2.1. Strata za rok ubiegły	1 741 186,81	1 818 816,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 587 443,95	2 595 728,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 818 816,72	-1 872 237,43
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	768 627,23	723 490,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kawęczynie

Marta Śniegocka

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Strażaków Polskich w Kowalach Pańskich-Kolonii
1.2	siedzibę jednostki KOWALE PAŃSKIE-KOLONIA 34
1.3	adres jednostki Kowale Pańskie - Kolonia 34, 62-704 Kawęczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła Podstawowa w Kowalach Pańskich jest jednostką budżetową działającą zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego z uwzględnieniem programów wychowawczych-profilaktycznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i Pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 ZAŁĄCZNIK NR. 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę 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.	liczbę 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.	kwotę 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 58802,44, Odprawa emerytalna 15206,40, Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych 78497,91, Ekwiwalent za urlop 3227,28, Inne świadczenia pracownicze 4650,66.
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bazela

Główny księgowy

2023 MAR. 20

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Katowicach

Maria Zimogocka

Kierownik jednostki

Załącznik Nr. 1 Zestawienie zmian wartości początkowej i amortyzacji w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022

ak	KŚT 2 znaki	KŚT 3 znaki	Typ	Jednostka	Numer	Nazwa	Wartość pocz. po zmianie	Amortyzacja w okresie	Amortyzacja po zmianie	Wartość księgowa po zmianie
	03	032	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000001SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	GRUNTY	18 658,97	0,00	0,00	18 658,97
	10	107	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000002SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BUDYNEK SZKOŁY	334 711,44	8 367,79	268 334,02	66 377,42
	10	107	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000003SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BUDYNEK GOSPODARCZY	5 454,35	136,36	3 527,93	1 926,42
	10	107	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000004SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BUDYNEK GOSPODARCZY(UBI KACIE)	17 532,41	438,31	11 340,27	6 192,14
	10	107	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000005SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BUDYNEK SZKOŁY (NOWY)	378 478,95	9 461,97	194 568,22	183 910,73
	10	107	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000006SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BUDYNEK SALI GIMNASTYCZNEJ	564 748,36	14 118,71	311 458,76	253 289,60
	29	290	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000007SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	CENTRUM REKREACJI	62 801,91	1 570,05	17 270,33	45 531,58
	29	290	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000008SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BOISKO WIELOFUNKCYJNE	174 994,00	4 374,85	39 610,92	135 383,08
	29	290	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000009SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	BOISKO DO PIŁKI NOŻNEJ	145 545,71	3 638,64	25 470,48	120 075,23
	46	469	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000010SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	KOTŁOWNIA OLEJOWA	23 160,98	0,00	23 160,98	0,00
	48	487	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000011SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	KOMPUTER	3 513,60	0,00	3 513,60	0,00

KŚT 1 znak	KŚT 2 znaki	KŚT 3 znaki	Typ	Jednostka	Numer	Nazwa	Wartość pocz. po zmianie	Amortyzacja w okresie	Amortyzacja po zmianie	Wartość k po zm
8	80	809	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000012SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	KSEROKOPIARKA RIOCH	4 199,99	0,00	4 199,99	
8	80	809	Środek trwały	SP Kowale Pańskie	000013SP Kowale PańskieBUDŻET SP KOWP	ZMYWARKA DO NACZYŃ	6 967,30	0,00	6 967,30	
							1 740 767,97	42 106,68	909 422,80	83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

p.o. KIEROWNIKA
Centrum Usług Wspólnych
w Kąwęczynie
Maria Siłogocka

Maria Bazela