

ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH  
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Tadeusza Kościuszki

Jednostka: ZPO Konieł-007 LE w Koniełotach

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Koniełotach<br>Koniełoty, ul. Staszowska, 7<br>28-200 Staszów<br>tel. 158667181 | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2022 | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy Staszów |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>260042876   |   |   |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>664 503,06</b>     | <b>634 313,04</b>   | <b>A. Fundusze</b>   | <b>473 093,42</b>     | <b>442 592,29</b>   |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 2 857 565,80          | 2 831 303,58        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 664 503,06            | 634 313,04          | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | -2 384 472,38         | -2 388 711,29       |
| 1. Środki trwałe   | 664 503,06            | 634 313,04          | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 44 387,00             | 44 387,00           | 2. Strata netto (-)  | -2 384 472,38         | -2 388 711,29       |
| 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   | 620 116,06            | 589 926,04          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>374 267,87</b>     | <b>398 292,46</b>   |
| 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   | 374 267,87            | 398 292,46          |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 13 556,29             | 8 690,89            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 10 123,00             | 6 636,00            |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 49 818,79             | 55 530,18           |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 119 131,99            | 121 254,21          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 5 877,93            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>182 858,23</b>     | <b>206 571,71</b>   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy  | 981,87                | 5 823,46            | 8. Fundusze specjalne  | 181 637,80            | 200 303,25          |
| 1. Materiały   | 981,87                | 5 823,46            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 181 637,80            | 200 303,25          |
| 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   | 84 898,56             | 94 831,00           |  |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 238,56                | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 445,00              |  |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 84 660,00             | 94 386,00           |  |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 96 977,80             | 105 917,25          |  |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 96 977,80             | 105 917,25          |  |                       |                     |
| 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                |  |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>847 361,29</b>     | <b>840 884,75</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>847 361,29</b>     | <b>840 884,75</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Anita Chojna

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Marzena Subtegraj

**Jednostka: ZPO Koniemi-007**

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i<br>Przedszkole w Koniemłotach<br>Koniemłoty, ul. Staszowska, 7<br>28-200 Staszów<br>tel. 158667181<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>260042876 | <p style="text-align: center;"><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony<br/>na dzień 31.12.2022<br/>Wariant porównawczy</p> | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy Staszów |
|--|--|---|

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>68 217,66</b>                 | <b>91 846,14</b>              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 54 310,22                        | 77 421,70                     |
| 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   | 13 907,44                        | 14 424,44                     |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | <b>2 464 072,40</b>              | <b>2 511 002,59</b>           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |                                  |                               |
| I. Amortyzacja  | 29 801,91                        | 30 190,02                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 191 360,77                       | 212 752,32                    |
| III. Usługi obce  | 35 772,49                        | 47 577,52                     |
| IV. Podatki i opłaty  | 379,60                           | 379,60                        |
| V. Wynagrodzenia  | 1 674 953,82                     | 1 701 907,31                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 530 796,81                       | 516 141,82                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 007,00                         | 2 054,00                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                             | 0,00                          |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00                             | 0,00                          |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | <b>-2 395 854,74</b>             | <b>-2 419 156,45</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>11 245,92</b>                 | <b>30 445,24</b>              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Dotacje   | 0,00                             | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne  | 11 245,92                        | 30 445,24                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 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                          |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | <b>-2 384 608,82</b>             | <b>-2 388 711,21</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>141,98</b>                    | <b>0,00</b>                   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Odsetki   | 141,98                           | 0,00                          |
| III. Inne   | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| I. Odsetki  | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Inne  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-2 384 466,84</b>             | <b>-2 388 711,21</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>5,54</b>                      | <b>0,08</b>                   |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-2 384 472,38</b>             | <b>-2 388 711,29</b>          |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Chojna*  
Główny księgowy

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Marzena Sibińska*  
Kierownik jednostki

Jednostka: ZPO Koniemłoty-007

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i<br>Przedszkole w Koniemłotach<br>Koniemłoty, ul. Staszowska, 7<br>28-200 Staszów<br>tel. 158667181 | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2022 | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy Staszów |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>260042876   |   |   |

|   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>   | <b>2 552 614,52</b>                 | <b>2 857 565,80</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 2 407 845,54                        | 2 372 889,16                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 2 396 345,54                        | 2 372 889,16                     |
| 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                                    | 11 500,00                           | 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. Pozostałe 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)   | 2 102 894,26                        | 2 399 151,38                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 2 087 452,58                        | 2 384 472,38                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 15 441,68                           | 14 679,00                        |
| 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                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>2 857 565,80</b>                 | <b>2 831 303,58</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-2 384 472,38</b>                | <b>-2 388 711,29</b>             |
| 1. Zysk netto (+)   | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)   | -2 384 472,38                       | -2 388 711,29                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>473 093,42</b>                   | <b>442 592,29</b>                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Osiegraj  
 Kierownik jednostki

### Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych  
 dane za okres od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

| Lp.          | Konto | Bilans otwarcia     |                     | Stan na początek okr. |                     | Obroty okresu        |                      | Obroty narastająco   |                      | Saldo końcowe | Suma sald analityk  |                     |
|--------------|-------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------|
|              |       | Dt                  | Ct                  | Dt                    | Ct                  | Dt                   | Ct                   | Dt                   | Ct                   |               | Dt                  | Ct                  |
| 1            | 011   | 1 253 078,12        | 0,00                | 1 253 078,12          | 0,00                | 0,00                 | 5 532,46             | 1 253 078,12         | 5 532,46             | 1 247 545,66  | 1 247 545,66        | 0,00                |
| 2            | 013   | 391 206,38          | 0,00                | 391 206,38            | 0,00                | 56 592,17            | 0,00                 | 447 798,55           | 0,00                 | 447 798,55    | 447 798,55          | 0,00                |
| 3            | 014   | 21 238,00           | 0,00                | 21 238,00             | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 21 238,00            | 0,00                 | 21 238,00     | 21 238,00           | 0,00                |
| 4            | 020   | 3 644,55            | 0,00                | 3 644,55              | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 3 644,55             | 0,00                 | 3 644,55      | 3 644,55            | 0,00                |
| 5            | 071   | 0,00                | 588 575,06          | 0,00                  | 588 575,06          | 5 532,46             | 30 190,02            | 5 532,46             | 618 765,08           | -613 232,62   | 0,00                | 613 232,62          |
| 6            | 072   | 0,00                | 416 088,93          | 0,00                  | 416 088,93          | 0,00                 | 56 592,17            | 0,00                 | 472 681,10           | -472 681,10   | 0,00                | 472 681,10          |
| 7            | 101   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 37 412,30            | 37 412,30            | 37 412,30            | 37 412,30            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 8            | 130   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 2 387 568,16         | 2 387 568,16         | 2 387 568,16         | 2 387 568,16         | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 9            | 132   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 107 461,14           | 107 461,14           | 107 461,14           | 107 461,14           | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 10           | 135   | 96 977,80           | 0,00                | 96 977,80             | 0,00                | 140 143,03           | 131 203,58           | 237 120,83           | 131 203,58           | 105 917,25    | 105 917,25          | 0,00                |
| 11           | 141   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 37 076,09            | 37 076,09            | 37 076,09            | 37 076,09            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 12           | 201   | 0,00                | 13 556,29           | 0,00                  | 13 556,29           | 361 697,96           | 356 832,56           | 361 697,96           | 370 388,85           | -8 690,89     | 0,00                | 8 690,89            |
| 13           | 221   | 238,56              | 0,00                | 238,56                | 0,00                | 14 890,64            | 14 684,20            | 15 129,20            | 14 684,20            | 445,00        | 445,00              | 0,00                |
| 14           | 222   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 14 679,00            | 14 679,00            | 14 679,00            | 14 679,00            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 15           | 223   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 2 372 889,16         | 2 372 889,16         | 2 372 889,16         | 2 372 889,16         | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 16           | 225   | 0,00                | 10 123,00           | 0,00                  | 10 123,00           | 107 553,28           | 104 066,28           | 107 553,28           | 114 189,28           | -6 636,00     | 0,00                | 6 636,00            |
| 17           | 229   | 0,00                | 49 818,79           | 0,00                  | 49 818,79           | 701 126,94           | 706 838,33           | 701 126,94           | 756 657,12           | -55 530,18    | 0,00                | 55 530,18           |
| 18           | 231   | 0,00                | 119 131,99          | 0,00                  | 119 131,99          | 3 164 068,22         | 3 166 190,44         | 3 164 068,22         | 3 285 322,43         | -121 254,21   | 0,00                | 121 254,21          |
| 19           | 234   | 84 660,00           | 0,00                | 84 660,00             | 0,00                | 246 697,23           | 236 971,23           | 331 357,23           | 236 971,23           | 94 386,00     | 94 386,00           | 0,00                |
| 20           | 240   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 109 384,05           | 115 261,98           | 109 384,05           | 115 261,98           | -5 877,93     | 0,00                | 5 877,93            |
| 21           | 310   | 981,87              | 0,00                | 981,87                | 0,00                | 76 177,62            | 71 336,03            | 77 159,49            | 71 336,03            | 5 823,46      | 5 823,46            | 0,00                |
| 22           | 400   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 30 190,02            | 30 190,02            | 30 190,02            | 30 190,02            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 23           | 401   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 212 752,32           | 212 752,32           | 212 752,32           | 212 752,32           | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 24           | 402   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 47 577,62            | 47 577,62            | 47 577,62            | 47 577,62            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 25           | 403   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 379,60               | 379,60               | 379,60               | 379,60               | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 26           | 404   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 1 701 907,31         | 1 701 907,31         | 1 701 907,31         | 1 701 907,31         | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 27           | 405   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 516 141,82           | 516 141,82           | 516 141,82           | 516 141,82           | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 28           | 409   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 2 054,00             | 2 054,00             | 2 054,00             | 2 054,00             | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 29           | 700   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 77 421,70            | 77 421,70            | 77 421,70            | 77 421,70            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 30           | 720   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 14 424,44            | 14 424,44            | 14 424,44            | 14 424,44            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 31           | 760   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 30 445,24            | 30 445,24            | 30 445,24            | 30 445,24            | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| 32           | 800   | 0,00                | 2 857 565,80        | 0,00                  | 2 857 565,80        | 2 399 564,86         | 2 373 302,64         | 2 399 564,86         | 5 230 868,44         | -2 831 303,58 | 0,00                | 2 831 303,58        |
| 33           | 851   | 0,00                | 181 637,80          | 0,00                  | 181 637,80          | 81 203,58            | 99 869,03            | 81 203,58            | 281 506,83           | -200 303,25   | 0,00                | 200 303,25          |
| 34           | 860   | 2 384 885,86        | 413,48              | 2 384 885,86          | 413,48              | 2 511 416,15         | 2 507 177,24         | 4 896 302,01         | 2 507 590,72         | 2 388 711,29  | 2 388 711,29        | 0,00                |
| 35           | 870   | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,08                 | 0,08                 | 0,08                 | 0,08                 | 0,00          | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem</b> |       | <b>4 236 911,14</b> | <b>4 236 911,14</b> | <b>4 236 911,14</b>   | <b>4 236 911,14</b> | <b>17 566 428,19</b> | <b>17 566 428,19</b> | <b>21 803 339,33</b> | <b>21 803 339,33</b> | <b>0,00</b>   | <b>4 315 509,76</b> | <b>4 315 509,76</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Anita Chojna

DYREKTOR  
  
 mgr Marzena Sobiegraj

INFORMACJA DODATKOWA

|     |   |
|-----|---|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.  | Sprawozdanie finansowe Zespołu Placówek Oświatowych –Publiczna Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki i Przedszkole w Koniemłotach, ul. Staszowska 7, 28-200 Staszów zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.). |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | Zespół Placówek Oświatowych –Publiczna Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki i Przedszkole w Koniemłotach   |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | Koniemłoty ul. Staszowska 7, 28-200 Staszów   |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | Koniemłoty ul. Staszowska 7, 28-200 Staszów   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|     | PKD 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|     | Nie dotyczy   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |

**DYREKTOR**

  
mgr Marzena Sobiegraj

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidzianym ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. W sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty;</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) jednorazowe, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundurowanie;</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>5) inwentarz żywy;</p> <p>6) środki czystości, materiały biurowe i remontowe.</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej dla aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do użytkowania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> |
| 5.         | inne informacje  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| I.         |  |
| I.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  |
|            | Tabela 1.1   |
| I.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|            | Brak danych  |
| I.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|            | Brak danych  |
| I.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|            | Brak danych  |

|       |  |
|-------|--|
| 1.5.  | wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  |
|       | Brak danych  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | Brak danych  |
| 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)  |
|       | Brak danych  |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | Brak danych  |
| 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  |
|       | Brak danych  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | Brak danych  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | Brak danych  |
| 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 |
|       | Brak   |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | Brak   |
| 1.12. | łączną 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                                   |
|       | Brak   |
| 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  |
|       | Brak   |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | Brak   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | jubileusz 14999,25<br>ekwiwalent za urlop 3960,72<br>nagroda dyrektora 10450,00<br>nagroda burmistrza 7300,00<br>nagroda kuratora 0,00<br>świadczenie urlopowe 30287,78<br>odprawy – 0,00  |

|       |   |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje   |
|       | Brak  |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | Brak  |
| 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   |
|       | Brak  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | Brak  |
| 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   |
|       | Brak  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | Brak  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Anna Chojna

(główny księgowy)

2023.03.28  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
 (dyrektor jednostki)  
 mgr Marzena Sobiegraj



## 1.1 Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.           | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                              | Wartość początkowa- stan na początku roku | Zwiększenie wartości początkowej |                  |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                 |             | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) |
|---------------|--|---|----------------------------------|------------------|-----------------|---|-----------------------------------|-----------------|-------------|---|
|               |  |   | aktualizacja                     | przychody        | przepieszczenie |   | zbycie                            | likwidacja      | inne        |   |
| 1             | 2  | 3   | 4                                | 5                | 6               | 7   | 8                                 | 9               | 10          | 11  |
| 1.            | Wartości niematerialne i prawne  |   |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 2.            | Środki trwałe  | 1 669 167,05                              | 0,00                             | 56 592,17        | 0,00            | 56 592,17                                       | 0,00                              | 5 532,46        | 0,00        | 5 532,46  |
| 1)            | Grunty   | 44 387,00                                 |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 2)            | Budynki i lokale   | 1 003 053,94                              |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   | 5 532,46        |             | 5 532,46  |
| 3)            | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 200 815,19                                |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 4)            | Kotły i maszyny energetyczne   |   |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 5)            | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                            | 4 821,99                                  |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 6)            | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                  |   |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 7)            | Urządzenia techniczne  |   |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 8)            | Środki transportu  |   |                                  |                  |                 | 0,00  |                                   |                 |             | 0,00  |
| 9)            | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 416 088,93                                |                                  | 56 592,17        |                 | 56 592,17                                       |                                   |                 |             | 0,00  |
| <b>RAZEM:</b> |  | <b>1 669 167,05</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>56 592,17</b> | <b>0,00</b>     | <b>56 592,17</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>5 532,46</b> | <b>0,00</b> | <b>5 532,46</b>                                   |

DYREKTOR

mgr Marzena Sobiegraj

| Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie – stan 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) |
| 12   | 13  | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                      | 18                     | 19  | 20                                      | 21                                     |
| 0,00   |   |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1 720 226,76   | 1 004 663,99                              | 0,00                                | 86 782,19                   | 0,00 | 86 782,19                               | 5 532,46               | 1 085 913,72  | 664 503,06                              | 634 313,04                             |
| 44 387,00  |   |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00  | 44 387,00                               | 44 387,00                              |
| 997 521,48   | 461 960,90                                |                                     | 23 998,04                   |      | 23 998,04                               | 5 532,46               | 480 426,48  | 541 093,04                              | 517 095,00                             |
| 200 815,19   | 121 792,17                                |                                     | 6 191,98                    |      | 6 191,98                                |                        | 127 984,15  | 79 023,02                               | 72 831,04                              |
| 0,00   |   |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 4 821,99   | 4 821,99                                  |                                     | 0,00                        |      | 0,00                                    |                        | 4 821,99  | 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                                   |
| 472 681,10   | 416 088,93                                |                                     | 56 592,17                   |      | 56 592,17                               |                        | 472 681,10  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1 720 226,76   | 1 004 663,99                              | 0,00                                | 86 782,19                   | 0,00 | 86 782,19                               | 5 532,46               | 1 085 913,72  | 664 503,06                              | 634 313,04                             |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Agnieszka Chojna

DYREKTOR  
mgr Marzena Sobiegraj

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ – WYŁĄCZENIA do RZiS  
2022 rok**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **PRZYCHODY**

Wykaz – stan narastająco za rok 2022

| Lp.          | Nazwa i adres kontrahenta                             | Tytuł przychodu | Symbol konta syntetycznego | Kwota [zł]     | Pozycja w RZiS   | Uwagi |
|--------------|---|-----------------|----------------------------|----------------|--|-------|
| 1.           | OPS w Staszowie<br>Ul. Wschodnia 13<br>28-200 Staszów | dożywianie      | <b>700 Ma</b>              | 5777,60        | A.1<br>Przychody<br>netto ze<br>sprzedaży<br>produktów |       |
| 2.           |   |                 |                            |                |  |       |
| 3.           |   |                 |                            |                |  |       |
| <b>Razem</b> |   |                 |                            | <b>5777,60</b> |  |       |

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **KOSZTY**

Wykaz – stan narastająco za rok 2022

| Lp.          | Nazwa i adres kontrahenta   | Tytuł kosztu                | Symbol konta syntetycznego | Kwota [zł]    | Pozycja w RZiS              | Uwagi |
|--------------|---|-----------------------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|-------|
| 1.           | Urząd Miasta i Gminy<br>STASZÓW<br>ul. Opatowska 31<br>28-200 Staszów | podatek od<br>nieruchomości | <b>403 Wn</b>              | 115,00        | B.IV<br>Podatki<br>i opłaty |       |
| 2.           |   |                             |                            |               |                             |       |
| 3.           |   |                             |                            |               |                             |       |
| 4.           |   |                             |                            |               |                             |       |
| <b>Razem</b> |   |                             |                            | <b>115,00</b> |                             |       |

GLÓWNY BSIEGOWY  
  
mgr Anita Chojna

DYREKTOR  
  
mgr Marzena Sobiegraj