


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie</b> ul. Ślaska 58 63-900 Rawicz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092079</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AA97AEEF71F59D8D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	182 664,47	2 897 641,03	A Fundusz	77 681,86	2 787 883,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 847 119,54	4 739 124,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	182 664,47	2 897 641,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 769 437,68	-1 951 240,56
A.II.1 Środki trwałe	182 664,47	2 897 641,03	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	38 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 769 437,68	-1 951 240,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 816,23	2 849 507,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 848,24	5 683,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	4 450,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 957,28	148 797,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	146 957,28	148 797,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 034,94	4 835,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 290,00	8 217,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 153,45	36 548,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 700,82	63 332,29

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	41 974,67	39 040,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 601,73	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	34 778,07	35 865,03
B.I.1 Materiały	3 601,73	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 778,07	35 865,03
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	23 799,87	15 965,55			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 594,87	3 175,55			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 205,00	12 790,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 573,07	23 075,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 573,07	23 075,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AA97AEEF71F59D8D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>224 639,14</b>	<b>2 936 681,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>224 639,14</b>	<b>2 936 681,61</b>

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

AA97AEEF71F59D8D

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie  ul. Śląska 58  63-900 Rawicz	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092079</b>		<p style="text-align: center;"><b>1F4BF589565B2103</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	
		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwa jednostki</b>
	Zespół szkolno- Przedszkolny w Masłowie
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	Zespół szkolno- Przedszkolny w Masłowie
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Śląska 58, 63-900 Rawicz
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	publiczna szkoła podstawowa - edukacja, nr PKD 8560Z
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01.2022 r. - 31.12.2022
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
<b>4.</b>	<b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>✓ Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku,</li> <li>✓ Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</li> <li>✓ Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>✓ Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł.</li> <li>✓ Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> </ul> <p>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,</li> <li>✓ Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego,</li> <li>✓ Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</li> </ul> <p>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,</li> <li>✓ Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty.</li> </ul>

✓ Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne, na podstawie zarządzenia Dyrektora szkoły.

4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

✓ Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,

✓ W Zespole Szkolno- Przedszkolny w Masławie materiały wycenia się według ceny zakupu.

✓ Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.

5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:

- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,
- koszty energii opłacanej z góry,
- zakup znaczków pocztowych,
- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.

Z uwagi na specyfikę działalności Zespół szkolno- Przedszkolny w Masławie oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.

**5. Inne informacje**

W wyniku zrealizowanych inwestycji nastąpiło zwiększenie wartości majątku o kwotę 59 655,00zł . Zgodnie z polityką rachunkowości umorzenie nastąpi w pierwszym dniu następnego miesiąca, w którym środek trwały został przyjęty do eksploatacji.

Rawicz, dnia 30.03.2023r.



1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	538 461,17	-	3 432 526,78	-	-	-	-	-	-	3 970 987,95
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	-	-	38 000,00	-	-	-	-	-	-	38 000,00
1.1.1.	innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	278 087,89	-	3 316 283,03	-	-	-	-	-	-	3 594 370,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	180 151,34	-	18 228,25	-	-	-	-	-	-	198 379,59
1.4.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Inne środki trwałe	80 221,94	-	60 015,50	-	-	-	-	-	-	140 237,44
	SUMA	538 461,17	-	3 432 526,78	-	-	-	-	-	-	3 970 987,95

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	-										
SUMA		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym em na przyczynę ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej

Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
		aktualizacja wartości	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
Umorzenie środków trwałych	355 796,70	-	717 550,22	-	-	-	-	-	1 073 346,92
Umorzenie gruntów									
Umorzenie budynków, lokali i obiektów									
Umorzenie sprzętu i wyposażenia									
Umorzenie sprzętu i wyposażenia	102 271,66		642 591,76						744 863,42
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	173 303,10		19 393,46						192 696,56
Umorzenie środków transportu									
Umorzenie innych środków trwałych	80 221,94		55 565,00						135 786,94
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych									
SUMA	355 796,70	-	717 550,22	-	-	-	-	-	1 073 346,92

dnia 30.03.2023r.

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	SUMA	0	0

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

odpisów aktualizujących:

rość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na zmiany z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także z tytułu zmian, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Należności JST i SZB	-	-	-	-	-
Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
należności od budżetów	-	-	-	-	-
należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pozostałe należności	-	-	-	-	-
Należności finansowe	-	-	-	-	-
/czy	-	-	-	-	-

dnia 30.03.2023r.

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	-	-	-	-	-
1.	Materiały	-	-	-	-	-
2.	Towary	-	-	-	-	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku  
wego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli  
w zł i gr):

Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
rezerwy na zobowiązania, tego:	-				-
sprawy sądowe	-				-
koszty likwidacji szkód ezpieczeniowych	-				-
koszty likwidacji szkód rodowisku naturalnemu	-				-
kary	-				-
inne	-				-
yczy	-				-

, dnia 30.03.2023r.

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiająym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		-			
		-			

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

) (



rozliczeń międzyokresowych:  
 rnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących  
 między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwiają  
 itację danych w poniższej tabeli:

Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
Ubezpieczenia majątkowe	-
Ubezpieczenia osobowe	-
Prenumerata	-
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-
Inne	-
yczy	-

, dnia 30.03.2023r.

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		-
2.		-
3.		-
SUMA		-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
rawy emerytalne i rentowe	-
rodziny jubileuszowe	35 486,79
odroczenia urlopowe	26 939,82
	104 461,30
	166 887,91

; dnia 30.03.2023r.

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiający wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	-	-	-
SUMA		-	-	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych	wartość w zł i gr
	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-
	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	-
		-

yczy

; dnia 30.03.2023r.

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	-	-
Udziały	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 30.03.2023r.

owiazań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poroczenia, także wekslowe (azane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych jątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
Gwarancje	-	-
Poroczenia	-	-
w tym poroczenia wekslowe	-	-
Roszczenia sporne	-	-
Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-	-
Inna specyfikacja:	-	-
.....	-	-
.....	-	-
.....	-	-
yczy		

, dnia 30.03.2023r.

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez EWA

ŻYTO-KACZKA

Data: 2023.03.30 11:18:04 CEST

**Podpis jest prawidłowy**


Dokument podpisany przez Magdalena

Panke

Data: 2023.03.30 12:16:00 CEST





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie ul. Śląska 58 63-900 Rawicz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>366092079</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 90F92B5F64DBAB1A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		104,00	6 399,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		104,00	6 399,50
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 777 539,64	1 983 174,40
B.I.	Amortyzacja		8 266,17	22 372,30
B.II.	Zużycie materiałów i energii		57 176,48	180 591,86
B.III.	Usługi obce		30 880,77	70 607,57
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 274 478,19	1 298 753,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		402 890,75	407 330,63
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		997,28	1 043,49
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 850,00	2 475,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 777 435,64	-1 976 774,90
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		7 997,87	25 534,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 997,87	25 534,11
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 769 437,77	-1 951 240,79
G.	Przychody finansowe	0,09	0,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,09	0,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 769 437,68	-1 951 240,56
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)	-1 769 437,68	-1 951 240,56

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

90F92B5F64DBAB1A


Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie</b> ul. Śląska 58 63-900 Rawicz	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Burmistrz Gminy Rawicz</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>366092079</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>62A51946182B5634</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 852 363,52	1 847 119,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 781 688,84	4 749 076,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 771 688,84	2 011 727,99	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 000,00	59 655,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 677 693,86	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 786 932,82	1 857 072,09	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 773 466,93	1 769 437,68	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 465,89	27 979,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 000,00	59 655,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 847 119,54	4 739 124,30	

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 769 437,68	-1 951 240,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	77 681,86	2 787 883,74

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

