


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu</b> ul. Mickiewicza16 63-900 Rawicz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz
		Wysłać bez pisma przewodniego 263B85B4FC6CF2DA 
Numer identyfikacyjny REGON <b>366091996</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 846 333,19	3 792 164,61	A Fundusz	3 582 893,36	3 565 851,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 271 213,94	7 296 468,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 846 333,19	3 792 164,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 688 320,58	-3 730 616,89
A.II.1 Środki trwałe	3 846 333,19	3 792 164,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	759 859,00	759 859,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 688 320,58	-3 730 616,89
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 079 824,28	3 029 288,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 043,54	466,84	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	5 606,37	2 550,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353 508,12	315 651,62
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	353 508,12	315 651,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 641,71	12 999,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 139,00	17 318,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 004,25	74 187,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 164,15	127 696,89

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

MONIKA MOSIEK

(kierownik jednostki)

A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	21 402,00	21 402,00
B Aktywa obrotowe	90 068,29	89 338,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	871,53	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	63 822,76	61 297,67
B.I.1 Materiały	871,53	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 822,76	61 297,67
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	52 992,00	53 302,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 972,00	6 638,72			
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	49 020,00	46 664,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 204,76	36 035,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 204,76	36 035,67			
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)

2023-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

MONIKA MOSIEK  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

263B85B4FC6CF2DA Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 936 401,48</b>	<b>3 881 503,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 936 401,48</b>	<b>3 881 503,00</b>

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
MONIKA MOSIEK  
(kierownik jednostki)

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.II.2	Strata netto (-)	Mylnie wpisano BO i BZ w pozycję A.II.1 zamiast A.II.2

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2023-04-11


(rok, miesiąc, dzień)

MONIKA MOSIEK

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

263B85B4FC6CF2DA Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu ul. Mickiewicza 16 63-900 Rawicz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366091996</b>		<b>9821D50E5BB711BA</b> 

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)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

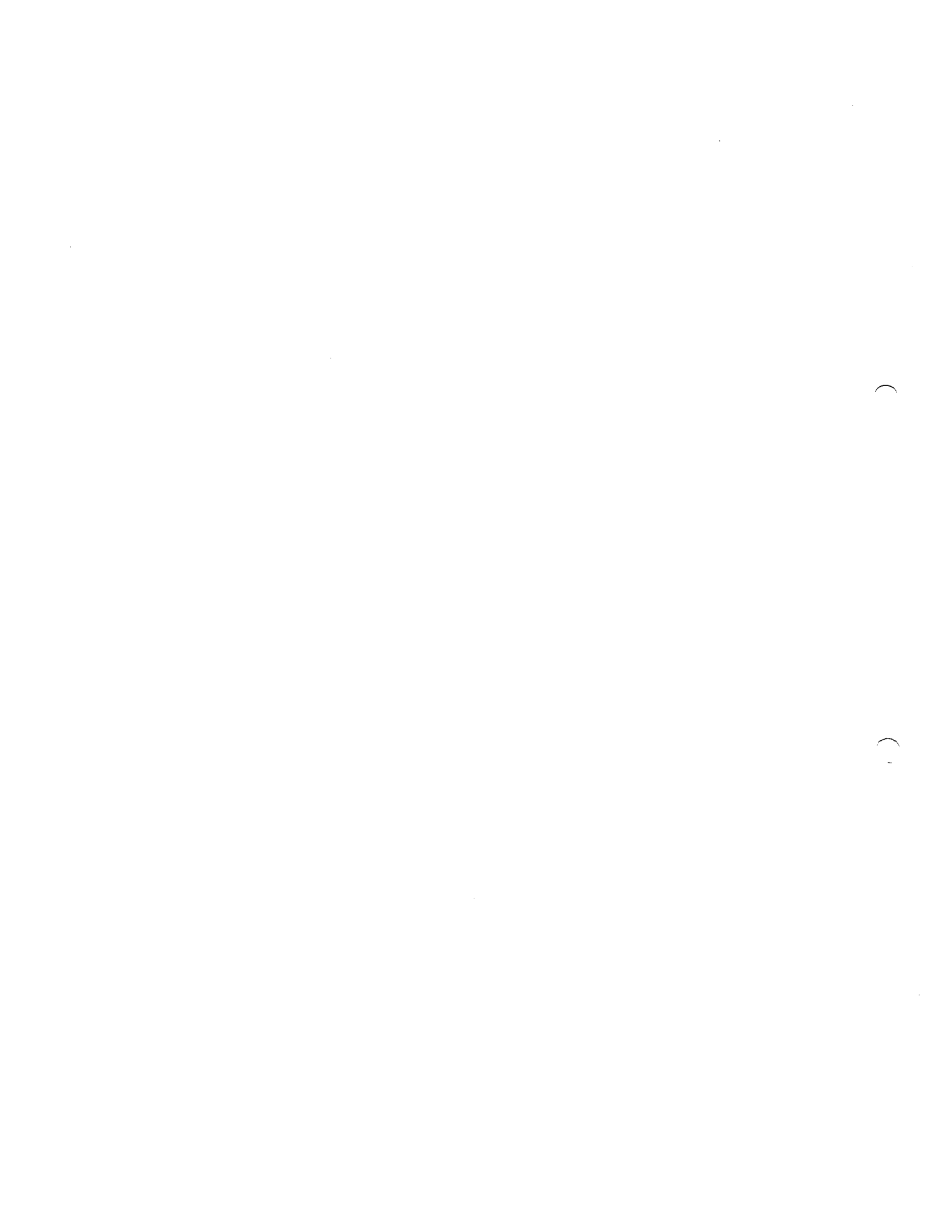
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

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 Nr 1 w Rawiczu
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	ul. Mickiewicza 16, 63-900 Rawicz
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Mickiewicza 16, 63-900 Rawicz
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	publiczna szkoła podstawowa i przedszkolna - edukacja, nr PKD 8560Z
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01.2022r. - 31.12.2022r.
<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-Przedszkolnym nr 1 w Rawiczu 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 Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 w Rawiczu 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 jeżeli wpłyną do dnia 20 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.

<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
	<p>1. W wyniku zrealizowanych inwestycji nastąpiło zwiększenie wartości majątku o kwotę 52 513,07 zł. Zgodnie z polityką rachunkowości umorzenie nastąpiło w pierwszym dniu następnego miesiąca, w którym środek trwały został przyjęty do eksploatacji.</p>
	<p>2. Dokonano odpisu aktualizującego należności na kwotę 443 179,43 zł dotyczącego pozwu sądowego przeciwko firmie Polidomes Construction Sp. z o.o. ul. Związkowa 5, 66-200 Świebodzin.</p>

Rawicz, dnia 27.03.2023

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	5 140 109,37	-	144 219,53	-	-	-	-	-	-	5 284 328,90
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	759 859,00	-	-	-	-	-	-	-	-	759 859,00
1.1.1.	innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 967 735,86	-	52 513,07	-	-	-	-	-	-	4 020 248,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	231 342,20	-	18 571,75	-	-	-	-	-	-	249 913,95
1.4.	Środki transportu	181 172,31	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Inne środki trwałe	181 172,31	-	73 134,71	-	-	-	-	-	-	254 307,02
	SUMA	5 140 109,37	-	144 219,53	-	-	-	-	-	-	5 284 328,90

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

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 27.03.2023r.

umorzona wartość 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 stanem na przyczynę ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
		aktualizacja wartości	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
Wartości środków trwałych	1 293 776,18	0,00	198 388,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 164,29
Wartości gruntów										0,00
Wartości budynków, obiektów inżynierii lądowej i wodnej	887 911,58		103 048,58							990 960,16
Wartości urządzeń technicznych i maszyn	230 298,66		19 148,45							249 447,11
Wartości środków transportu										0,00
Wartości innych środków trwałych	175 565,94		76 191,08							251 757,02
Wartości niematerialnych i prawnych										0,00
SUMA	1 293 776,18	0,00	198 388,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 164,29

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

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	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00
	- należność główna	0	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00
	- odsetki naliczone	0	0,00
	SUMA	0	0,00

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

i odpisów aktualizujących:

rtosc należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które wiąże 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	369 347,34	-	-	-	369 347,34
Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe, z tego:	369 347,34	-	-	-	369 347,34
należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
należności od budżetów	-	-	-	-	-
należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
pozostałe należności	369 347,34	-	-	-	369 347,34
Należności finansowe	34 023,54	39 808,55	-	-	73 832,09
<b>Razem</b>	<b>403 370,88</b>	<b>39 808,55</b>	<b>403 370,88</b>	<b>403 370,88</b>	<b>443 179,43</b>

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

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
1.	Zapasy	-	-	-	-	-
1.	Materiały	-	-	-	-	-
2.	Towary	-	-	-	-	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 27.03.2023r.



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 ubezpieczeniowych	-				-
koszty likwidacji szkód z powodu naturalnemu	-				-
kary	-				-
inne	-				-

» dotyczy

wicz, dnia 27.03.2023r.

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym 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 27.03.2023r.

)

ozliczeń międzykresowych:  
inych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących  
; między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwiają  
tacje danych w poniższej tabeli:

Specyfikacja rozliczeń międzykresowych 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	-
	-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

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 27.03.2023r.

) )

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	26 546,46
rody jubileuszowe	7 675,50
odroczenia urlopowe	116 244,46
	133 411,56
	283 877,98

, dnia 27.03.2023r.

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiających 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 27.03.2023r.

wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu 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		-

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 27.03.2023r.

12) 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 27.03.2023r.

)

)



zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poroczenia, także inne niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiający wskazanie zobowiązań warunkowych przeznaczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych z tej 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:		
.....	-	-
.....	-	-
.....	-	-
.....		
.....		
.....		

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 27.03.2023r.


**EWA  
ŻYTO-  
KACZAN**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
EWA ŻYTO-KACZAN  
Data: 2023.03.30  
12:42:14 +02'00'

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez Magdalenę Panke  
Data: 2023.03.30 13:42:24 CEST





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu ul. Mickiewicza16 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>366091996</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 353929C0462ABCE7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		38 268,25	65 660,00
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		38 268,25	65 660,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 729 631,78	3 809 161,63
B.I.	Amortyzacja		102 763,82	106 681,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii		233 744,25	272 346,12
B.III.	Usługi obce		74 481,32	140 913,83
B.IV.	Podatki i opłaty		91,76	94,76
B.V.	Wynagrodzenia		2 635 199,35	2 611 500,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		671 929,11	669 329,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 983,66	4 742,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 438,51	3 553,02
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 691 363,53	-3 743 501,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 578,55	12 884,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 578,55	12 884,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne		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)	-3 689 784,98	-3 730 616,92
G.	Przychody finansowe	21 595,10	39 808,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21 595,10	39 808,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	20 130,70	39 808,55
H.I.	Odsetki	20 130,70	39 808,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 688 320,58	-3 730 616,89
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)	-3 688 320,58	-3 730 616,89

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu ul. Mickiewicza16 63-900 Rawicz		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>366091996</b>			Wysłać bez pisma przewodniego B55FB964B7FEC263 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 918 067,95	7 271 213,94
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 822 207,28	3 838 245,47
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 695 839,87	3 785 732,40
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		126 367,41	52 513,07
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	0,00
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)		3 469 061,29	3 812 991,14
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 301 360,93	3 688 320,58
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 332,95	72 157,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		126 367,41	52 513,07
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
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		7 271 213,94	7 296 468,27

główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 688 320,58	-3 730 616,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 582 893,36</b>	<b>3 565 851,38</b>

\_\_\_\_\_

główny księgowy

2023-03-30  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki




Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu</b> ul. Mickiewicza16 63-900 Rawicz	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>366091996</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B55FB964B7FEC263 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 918 067,95	7 271 213,94	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 822 207,28	3 838 245,47	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 695 839,87	3 785 732,40	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	126 367,41	52 513,07	
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	0,00	
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)	3 469 061,29	3 812 991,14	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 301 360,93	3 688 320,58	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 332,95	72 157,49	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	126 367,41	52 513,07	
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>	7 271 213,94	7 296 468,27	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 688 320,58	-3 730 616,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 582 893,36	3 565 851,38

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki

