

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłowicach Miłowice 27 56-504 Dziadowa Kłoda tel./fax 62/785-12-90... NIP 611-17-85-785 Regon 932651470 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2022		Adresat Urząd Gminy w Dziadowej Kłodzie Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 010 558,95	968 287,51	A. Fundusz	785 903,58	832 066,40
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 932 800,46	4 129 554,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	933 986,95	910 143,51	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 146 896,88	-3 297 487,66
1. Środki trwałe	933 986,95	910 143,51	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	32 160,00	32 160,00	2. Strata netto (-)	-3 146 896,88	-3 297 487,66
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	878 367,25	839 336,95	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 006,66	19 646,66	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	0,00		V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	453,04	18 999,90	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	284 457,32	280 161,36
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe	76 572,00	58 144,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	284 457,32	280 161,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	477,52
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 138,97	27 090,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 224,23	141 769,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	3,70	3,36
B. Aktywa obrotowe	59 801,95	143 940,25	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	26 232,60	86 825,86	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	26 232,60	86 825,86			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	109 090,42	110 820,67
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109 090,42	110 820,67
II. Należności krótkoterminowe	24 166,93	31 757,72	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 050,93	4 437,72	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	23 116,00	27 320,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 402,42	25 356,67			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 402,42	25 356,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 070 360,90	1 112 227,76	Suma pasywów	1 179 451,32	1 223 048,43

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

2. Umorzenie środków trwałych:

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych:

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe: 0,00

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: 0,00

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: 0,00

7. Odpisy aktualizujące należności 0,00

8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Maria Nilszner

10-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego

w Miłowicach

(kierownik jednostki)

Halina Konieczna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłowicach Miłowice 27 56-504 Dziadowa Kłoda tel./fax 62/785-12-90 NIP 911-17-85-285, Regon 932651470 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy w Dziadowej Kłodzie Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	97 432,15	215 601,42	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	97 432,15	215 601,42	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 248 875,99	3 518 768,93	
I. Amortyzacja	38 988,63	48 382,54	
II. Zużycie materiałów i energii	262 396,15	462 103,19	
III. Usługi obce	323 703,41	130 131,06	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 979 770,70	2 202 990,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	587 937,36	644 929,07	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 649,74	10 292,12	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 430,00	19 940,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 151 443,84	-3 303 167,51	
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 151 443,84	-3 303 167,51	
G. Przychody finansowe	4 546,96	5 679,85	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	21,69	467,81	
III. Inne	4 525,27	5 212,04	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 146 896,88	-3 297 487,66	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) (I±J)	-3 146 896,88	-3 297 487,66	
L. Podatek dochodowy			

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 146 896,88	-3 297 487,66

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główny Księgowy

(główny księgowy)
Maria Hluszer

2023-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Miłowicach

(kierownik jednostki)
Halina Konieczna

Nazwa i adres jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłowicach Miłowice 27 56-504 Dziadowa Kłoda tel./fax 62/785-12-90 NIP 911-17-85-285, Regon 932651470 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2022 r.	Adresat Urząd Gminy w Dziadowej Kłodzie Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 297 588,18	3 932 800,46	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 691 569,29	3 576 207,85	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 221 802,89	3 556 207,95	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	20 000,00	19 999,90	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	449 766,40		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 056 357,01	3 379 454,25	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 939 457,81	3 146 896,88	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	96 899,20	212 444,97	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 000,00	19 999,90	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		112,50	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 932 800,46	4 129 554,06	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 146 896,88	-3 297 487,66	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-3 146 896,88	-3 297 487,66	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)	785 903,58	832 066,40	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

Główny Księgowy

(główny księgowy)
Maria Hlászner

(rok, miesiąc, dzień)

2023-03-10

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Miłowicach
Konieczna
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MIŁOWICACH
1.2	siedzibę jednostki
	MIŁOWICE 27, 56-504 DZIADOWA KŁODA
1.3	adres jednostki
	MIŁOWICE 27 , 56-504 DZIADOWA KŁODA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wprowadzone Zasady(polityka) rachunkowości w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Miłowicach obejmuje:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych. 2) Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego 3) Zakładowy plan kont dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego 4) System ochrony danych i ich zbiorów 5) Instrukcję obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów księgowo-finansowych w jednostce. 6) Instrukcję inwentaryzacyjną <p>Środki trwałe o wartości do 10 000,-zł umarzane są jednorazowo , a o wartości powyżej 10 000,-zł metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:				
1.					
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia				
Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2022-31.12.2022					
Wyszczególnienie	Gru nty	Budynki, Lokale i obiekty inż. ląd- wej i wod.	Urząd- zenia technic zne i maszyn y.	Inne śr. trwałe	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	32 160,00	1 640 770,70	143 032,68	112561,63	1 928 525,01
Zwiększenia, w tym				19 999,90	19 999,90
nabycie				19 999,90	19 999,90
Przemieszczenie w.					
Zmniejszenia, w tym:				56 974,55	56 974,55
Sprzedaż					
likwidacja				56 974,55	56 974,55
Przemieszczenie w.					
Wartość brutto Na koniec roku obrotowego	32 160,00	1 640 770,70	143 032,68	75 586,98	1 891 550,36
Umorzenie na Początek roku obrotowego	0,00	762 403,45	139 559,35	92 575,26	994 538,06

	Zwiększenia, w tym:	0,00	39 030,30	560,00	4 253,04	43 843,34
	amortyzacja	0,00	39 030,30	560,00	4 253,04	43 843,34
	Przemieszczenie w.					
	Zmniejszenia, w tym:				56 974,55	56 974,55
	sprzedaż					
	likwidacja				56 974,55	56 974,55
	Przemieszczenie w.					
	Umorzenie na koniec roku Obr.	0,00	801 433,75	140 119,35	39 853,75	981 406,85
	Wartość netto na początek roku Obr.	32 160,00	878 367,25	23 006,66	453,04	933 986,95
	Wartość netto na koniec roku Obr.	32 160,00	839 336,95	19 646,66	18 999,90	910 143,51
	-umorzenie pozostałych środków trwałych				1 397 014,89	
	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				54 960,02	
	- umorzenie zbiorów bibliotecznych				164 831,78	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	NIE DOTYCZY					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	NIE DOTYCZY					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:					
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego				
	Powierzchnia (m)	8700				
	Wartość (w zł)	13 400,00				
	Powierzchnia (m)	8700				

	Wartość (w zł)	13 400,00	
	Powierzchnia (m)	3599	
	Wartość (w zł)	5 360,00	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
	NIE DOTYCZY		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	NIE DOTYCZY		
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)		
	NIE DOTYCZY		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
	NIE DOTYCZY		
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	NIE DOTYCZY		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	NIE DOTYCZY		
c)	powyżej 5 lat		
	NIE DOTYCZY		

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	136 872,01
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

.....
Maria Hlibzer
 (główny księgowy)

.....
 2023.09.14
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
 w Miłowicach

Halina Koneczna
 (kierownik jednostki)