

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Sług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej Markowa 1351 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego 7445DC4268C3D1BA 
Numer identyfikacyjny REGON 000649976	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	3 648 976,10	3 487 787,17	A Fundusz	3 517 338,45	3 175 082,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 664 506,24	7 855 244,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 648 976,10	3 487 787,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 147 167,79	-4 680 161,37
A.II.1 Środki trwałe	3 648 976,10	3 487 787,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	40 830,00	40 830,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 147 167,79	-4 680 161,37
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	3 590 317,58	3 434 871,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 105,86	7 134,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 424,30	2 359,62	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 298,36	2 591,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	265 957,05	379 201,91
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	265 957,05	379 201,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 492,55	67 845,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	36,80
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 416,75	40 437,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	196 499,37	211 683,35

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

7445DC4268C3D1BA Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	642,48	590,41
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	134 319,40	66 497,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	102 300,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	29 905,90	58 608,73
B.I.1 Materiały	102 300,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 905,90	58 608,73
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	2 113,50	7 888,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	2 113,50	7 888,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 905,90	58 608,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 905,90	58 608,73			
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			

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

7445DC4268C3D1BA Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 783 295,50	3 554 284,85	Suma pasywów	3 783 295,50	3 554 284,85

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

7445DC4268C3D1BA Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

7445DC4268C3D1BA Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Sług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej Markowa 1351 37-120 Markowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 000649976	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 639A6FBD227C45E1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 631,98	107 851,10	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99,00	54,00	
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	74 532,98	107 797,10	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 232 853,50	4 830 045,26	
B.I. Amortyzacja	160 223,02	161 188,93	
B.II. Zużycie materiałów i energii	252 173,75	439 265,78	
B.III. Usługi obce	356 143,94	434 869,32	
B.IV. Podatki i opłaty	1 008,00	149,60	
B.V. Wynagrodzenia	2 603 020,63	2 867 602,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	836 089,93	894 897,31	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 194,23	17 071,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	15 000,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 158 221,52	-4 722 194,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 934,80	43 947,64	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	10 934,80	43 947,64	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 147 286,72	-4 678 246,52
G.	Przychody finansowe	302,89	167,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	302,89	167,35
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	175,10	333,02
H.I.	Odsetki	175,10	333,02
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 147 158,93	-4 678 412,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	8,86	1 749,18
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 147 167,79	-4 680 161,37

Agnieszka Drożak
główny księgowy


2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Sług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej Markowa 1351 37-120 Markowa Numer identyfikacyjny REGON 000649976	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Markowa Wysłać bez pisma przewodniego CE6FD308A717F4A1 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 558 058,77	7 664 506,24	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 425 253,03	4 519 983,21	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	160 817,03	75 109,73	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 264 304,45	4 444 873,48	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	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	131,55	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 318 805,56	4 329 245,14	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 245 295,93	4 222 277,52	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73 509,63	106 836,07	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	131,55	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 664 506,24	7 855 244,31	

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 147 167,79	-7 380 161,37
III.1.	zysk netto (+)	75 109,73	109 923,10
III.2.	strata netto (-)	-4 222 277,52	-7 490 084,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 517 338,45	475 082,94

Agnieszka Drożak
główny księgowy


2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Slug Bozych Rodziny Ulmow w Markowej Markowa 1351 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 000649976		E08C58288CF3F928 

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

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Sług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1351
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1351
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	NIP 815 180 25 00 Regon: 000649976 Szkoła prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie podstawy programowej wychowania Szkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej Szkoły za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
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>Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok. 3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim. 4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie. 5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego. 6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN. 7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. <p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według

	<p>bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,</p> <p>b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych.</p> <p>c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji,</p> <p>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do używania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie; <p>f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,</p> <p>h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 3

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)
	Załącznik nr 4
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
	I) Wartość wypłaconych wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 110.245,95 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 21.672,00 zł Nagrody jubileuszowe: 84.182,48 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 4.391,47 zł

	Świadczenie „Na start”:	0,00 zł.
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	
	Wydatki poniesione w ramach programu „Laboratoria przyszłości”-0,00 zł	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie dotyczy	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Zmniejszenie umorzenia (likwidacje)	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zwiększenie w ciągu roku		Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3-13)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-18)				
			Przychody (nabycie)	przenieszone nie wewnątrznie	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	Likwidacja (rozchody)	przenieszone wewnątrznie					ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	aktualizacja			amortyzacja danego roku	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 027,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 027,91	14 027,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	WNIP umarzone sponiowo	0,00									0,00									
2.	WNIP umarzone jednorazowo	14 027,91		0,00		0,00					14 027,91	14 027,91		0,00		0,00		14 027,91		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 220 691,52	0,00	107 921,04	0,00	107 921,04	0,00	0,00	0,00	0,00	7 328 612,56	3 571 715,42	0,00	269 109,97	0,00	269 109,97	0,00	3 840 825,39	3 648 976,10	3 487 787,17
1	Środki trwałe	7 220 691,52	0,00	107 921,04	0,00	107 921,04	0,00	0,00	0,00	0,00	7 328 612,56	3 571 715,42	0,00	269 109,97	0,00	269 109,97	0,00	3 840 825,39	3 648 976,10	3 487 787,17
1.0.	Grunty	40 830,00				0,00				0,00	40 830,00	0,00						0,00	40 830,00	40 830,00
1.1.	Budynki, lokale	4 920 192,77		0,00		0,00				0,00	4 920 192,77	2 229 630,32		124 420,24		124 420,24		2 354 050,56	2 690 562,45	2 566 142,21
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 041,57				0,00				0,00	1 241 041,57	341 286,44		31 026,04		31 026,04		372 312,48	899 755,13	868 729,09
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	50 841,45				0,00				0,00	50 841,45	50 841,45						50 841,45	0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	3 756,25				0,00				0,00	3 756,25	3 756,25						3 756,25	0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne	29 714,62				0,00				0,00	29 714,62	19 608,76		2 971,46		2 971,46		22 580,22	10 105,86	7 134,40
1.7.	Środki transportu	19 947,70				0,00				0,00	19 947,70	15 523,40		2 064,68		2 064,68		17 588,08	4 424,30	2 359,62
	Narzędzia przyrządy, ruchomości	54 517,47				0,00				0,00	54 517,47	51 219,11		706,51		706,51		51 925,62	3 298,36	2 591,85
1.8.	Inne środki trwałe	691 344,36		93 722,46		93 722,46		0,00		0,00	785 066,82	691 344,36		93 722,46		93 722,46		785 066,82	0,00	0,00
	Księgozbiór	168 505,33		14 198,58		14 198,58		0,00		0,00	182 703,91	168 505,33		14 198,58		14 198,58		182 703,91	0,00	0,00
1.9.	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
	razem	7 234 719,43	0,00	107 921,04	0,00	107 921,04	0,00	0,00	0,00	0,00	7 342 640,47	3 585 743,33	0,00	269 109,97	0,00	269 109,97	0,00	3 854 853,30	3 648 976,10	3 487 787,17

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nie dotyczy					
1.					
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności,zobowiązania
				WN	MA	
1.	201	PGNIG OBRÓT	31 XII 2022		40 622,37	gaz
2.	201	PGE DYSTRYBUCCJA	31 XII 2022		6 575,79	energia
3.	201	PGE OBRÓT	31 XII 2022		4205,16	energia
4.	201	OGRO-BUD	31 XII 2022		486,60	materiały
5.	201	PROJEKT	31 XII 2022		4 551,00 zł	przebieg budynków
6.	201	WOJEWÓDZKI OŚRODEK MEDYCYNY PRACY	31 XII 2022		585,00	badania
7.	201	PRZEDSZKOLE Nr 1 w MARKOWEJ	31 XII 2022		7 831,10	przygotowanie posiłków
7.	201	PRZEDSZKOLE Nr 2 w MARKOWEJ	31 XII 2022		2 887,50	przygotowanie posiłków
1.	201	VOICE NET	31 XII 2022		177,35 zł	usługa telekomunikacyjna
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług					67 921,87 zł	
1.	225	US Łańcut	31 XII 2022		36,80 zł	podatek XII 2022 (VAT-7)
Razem zobowiązania wobec budżetów					36,80 zł	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2022		40 437,29 zł	Składki ZUS XII 2022
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych					40 437,29 zł	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2022		211 683,35 zł	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń					211 683,35 zł	
1.	240	Potrącenia pracowników	31 XII 2022		590,41 zł	PPK
Razem pozostałe zobowiązania					590,41 zł	
1.	ZFŚS	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 XII 2022		58 608,73 zł	stan środków ZFŚS
Razem ZFŚS					58 608,73 zł	

1.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2022	4 842,01 zł		najem, VAT-7 z najmu oraz opłaty za wyżywienie za XII'22r.
		Razem należności		4 842,01 zł	0,00 zł	
1.	240	PUP ŁAŃCUT	31 XII 2022	3 046,94 zł	0,00 zł	Refundacja wynagrodzeń
		Razem pozostałe należności		3 046,94 zł	0,00 zł	
		Razem:		7 888,95 zł	379 278,45 zł	

Sporządził: Agnieszka Drożak

.....
data

.....
główna księgowa

.....
kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2022

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
		RAZEM			

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
		RAZEM			

Sporządzający: Drożak Agnieszka

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

Szkoła Podstawowa w Markowej

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym w roku 2022**

a) Przychody za rok 2022

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	GOPS Markowa	Wpłata za wyżywienie		12.089,50 zł	A.VI.
RAZEM				12.089,50 zł	

b) Koszty za rok 2022

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	ZGK Markowa	Opłata za wodę		3.128,35 zł	B.II.
2.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonamentowa, wywóz nieczystości płynnych, wynajem samochodu		5.821,45 zł	B.III.
3.	Urząd Gminy Markowa	Ubezpieczenie mienia		4.305,44 zł	B.VII.
4.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Zakup posiłków		74.747,40 zł	B.III
5.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja kosztów budynku, media		-18.729,39 zł	B.III
6.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja przygotowanie posiłków		39.575,00 zł	B.III
7.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja kosztów budynku		30.849,90 zł	B.II
8.	Żłobek w Markowej	Refundacja kosztów budynku, media		-11.170,53 zł	B.III
RAZEM				128.527,62 zł	

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

.....
 Nazwa jednostki

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
 w roku 2022**

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.							
2.							
RAZEM							
				Nie dotyczy			

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
 Główny księgowy

.....
 data

.....
 Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2022**

a) Zwiększenie funduszu w roku 2022

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2022

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

