


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA RAKA W HUSOWIE 27 37-121 Husów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 691678221	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 60EE3F885170E4CC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 116 001,55	963 557,88	A Fundusz	896 027,75	622 227,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 027 034,53	4 051 968,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 116 001,55	963 557,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 131 006,78	-3 429 741,24
A.II.1 Środki trwałe	1 116 001,55	963 557,88	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	100 512,09
A.II.1.1 Grunty	51 674,00	22 574,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 131 006,78	-3 530 253,33
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	1 042 796,63	933 291,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 002,90	5 987,55	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	7 528,02	1 705,17	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 459,98	416 309,72
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	248 459,98	416 309,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 324,82	21 885,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	78,14	9 570,65
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 287,52	113 033,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	158 802,38	197 991,02

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2024-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

60EE3F885170E4CC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 240,79	4 151,98
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	28 486,18	74 978,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	23 726,33	69 676,49
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 726,33	69 676,49
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	4 759,85	23 382,40			
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	3 080,11			
B.II.4 Pozostałe należności	4 759,85	20 302,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 726,33	51 596,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 726,33	51 596,49			
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)

2024-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

60EE3F885170E4CC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 144 487,73	1 038 536,77	Suma pasywów	1 144 487,73	1 038 536,77

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2024-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
60EE3F885170E4CC

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2024-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
60EE3F885170E4CC

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA RAKA W HUSOWIE 27 37-121 Husów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 691678221			Wysłać bez pisma przewodniego 692702483D9C29E7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		91 743,50	99 631,00
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		91 743,50	99 631,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 229 349,71	3 533 103,73
B.I.	Amortyzacja		60 103,29	54 056,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		252 140,74	187 585,08
B.III.	Usługi obce		165 259,41	171 263,77
B.IV.	Podatki i opłaty		4,00	96,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 078 951,34	2 361 218,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		662 414,05	745 773,84
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 326,88	5 009,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 150,00	8 100,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 137 606,21	-3 433 472,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne		6 621,17	3 705,34
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		6 621,17	3 705,34
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
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)	-3 130 985,04	-3 429 767,39
G.	Przychody finansowe	100,58	98,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	100,58	98,52
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)	-3 130 884,46	-3 429 668,87
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	122,32	72,37
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 131 006,78	-3 429 741,24

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

BeSTia

692702483D9C29E7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA RAKA W HUSOWIE 27 37-121 Husów			Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FB7D235BCF490371	
691678221				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 989 804,78	4 027 034,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 126 117,08	3 449 833,21
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		59 546,48	92 462,18
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 066 570,60	3 357 371,03
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 088 831,40	3 424 899,45
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 995 553,82	3 223 468,96
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		93 277,58	103 043,59
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	98 386,90
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.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 027 034,53	4 051 968,29

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 131 006,78	-3 429 741,24
III.1.	zysk netto (+)	92 462,18	100 512,09
III.2.	strata netto (-)	-3 223 468,96	-3 530 253,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	896 027,75	622 227,05

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Jana Raka w Husowie
1.2	siedzibę jednostki
	37-121 Husów 27
1.3	adres jednostki
	37-121 Husów 27
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	NIP 8151769820 Regon: 000691678221 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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

	<p>księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont.</p> <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 bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału, b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych. c) do środków trwałych zalicza się także środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji, d) środki trwałe 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, 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: <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; f) pozostałe środki trwałe (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. 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, 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.
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.	łącznie 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
	1) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 108.973,14 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 25.128,00 zł Nagrody jubileuszowe: 49.095,23 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 3.499,91 zł Świadczenie na start 2.000,00 zł Nagroda KEN: 29.250,00 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
	nie dotyczy
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 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			Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku			Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec początek roku obrotowego (-12,-19)						
			aktualizacja wartości	Przychody (nabyć)	przemieszczenie nie wewnątrznie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	Likwidacja (rozchody)		inne	amortyzacja danego roku	inne			Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (likwidacja)				
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	23 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 999,40	23 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 999,40	0,00	0,00
1.	WNIP umarzone	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00						0,00		0,00
2.	WNIP umarzone jednorazowo	23 999,40		0,00		0,00					23 999,40	23 999,40						23 999,40		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 514 653,15	0,00	31 555,41	0,00	31 555,41	0,00	0,00	1 840 416,65	240 993,86	2 305 214,70	1 398 651,60	0,00	84 292,91	0,00	84 292,91	0,00	1 482 944,51	1 116 001,55	822 270,19
1.0.	Grunty	2 514 653,15	0,00	31 555,41	0,00	31 555,41	0,00	0,00	1 840 416,65	240 993,86	2 305 214,70	1 398 651,60	0,00	84 292,91	0,00	84 292,91	0,00	1 482 944,51	1 116 001,55	822 270,19
1.1.	Budynki, lokale	51 674,00	0,00			0,00	0,00	0,00	51 674,00	51 674,00	51 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 674,00	0,00
1.1.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 748 601,04	0,00			0,00	0,00	0,00	1 748 601,04	149 178,25	1 599 422,79	719 110,65	0,00	40 917,94	0,00	40 917,94	0,00	760 028,59	1 029 490,39	839 394,20
1.2.	Kotły i maszyny energetyczne	14 327,04		0,00		0,00	0,00	0,00	14 327,04	14 327,04	0,00	1 020,80	0,00	161,19	0,00	161,19	0,00	1 181,99	13 306,24	-1 181,99
1.3.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	72 208,26				0,00	0,00	0,00	72 208,26	0,00	72 208,26	67 927,84	0,00	2 948,44	0,00	2 948,44	0,00	70 876,28	4 280,42	1 331,98
1.4.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	55 769,05				0,00	0,00	0,00	55 769,05	0,00	55 769,05	46 046,57	0,00	5 066,91	0,00	5 066,91	0,00	51 113,48	9 722,48	4 655,57
1.6.	Urządzenia techniczne	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.	Środki transportu	62 167,20				0,00	0,00	0,00	62 167,20	0,00	62 167,20	54 639,18	0,00	3 643,02	0,00	3 643,02	0,00	58 282,20	7 528,02	-21 929,57
1.8.	Narzędzia przyrządy, ruchomości	403 129,67		13 147,54		13 147,54	0,00	0,00	416 277,21	25 814,57	36 352,63	54 639,18	0,00	13 147,54	0,00	13 147,54	0,00	416 277,21	7 528,02	-21 929,57
1.8.	Inne środki trwałe	106 776,89		18 407,87		18 407,87	0,00	0,00	125 184,76	0,00	125 184,76	106 776,89	0,00	18 407,87	0,00	18 407,87	0,00	125 184,76	0,00	0,00
1.9.	Księgozbiór	106 776,89		18 407,87		18 407,87	0,00	0,00	125 184,76	0,00	125 184,76	106 776,89	0,00	18 407,87	0,00	18 407,87	0,00	125 184,76	0,00	0,00
1.9.	Inwentarz żywy	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	2 538 652,55	0,00	31 555,41	0,00	31 555,41	0,00	0,00	1 840 416,65	240 993,86	2 329 214,10	1 422 651,00	0,00	84 292,91	0,00	84 292,91	0,00	1 506 943,91	1 116 001,55	822 270,19

Sporządził: Agnieszka Drożak

Środki trwałe niemortyzowane 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.

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Raka w Husowie

37-121 Husów 27, tel. 17 226 93 00

NIP 8151769820, REGON 691678221

Załącznik Nr 4

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.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN		
1.	201	PGNIG OBRÓT	31 XII 2023		16954,82	gaz
2.	201	PGE OBRÓT	31 XII 2023		4534,82	energia
3.	201	VOICE NET	31 XII 2023		260,74	usługi telekomunikacyjne
4.	201	URZĄD GMINY MARKOWA	31 XII 2023		135,54	zwrot kosztów energii, wody
		Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług			21885,92	
1.	225	US łańcuch	31 XII 2023		9570,65	podatek XII 2023, VAT
		Razem zobowiązania wobec budżetów			9570,65	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2023		113033,66	składki ZUS XII 2023
		Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych			113033,66	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2023		197991,02	Jednorazowy dodatek uzupełniający,
		Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń			197991,02	
1.	240	Potrącenia pracownikom	31 XII 2023		4151,98	ppk
		Razem pozostałe zobowiązania			4151,98	
1.	ZFSS	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 XII 2023		51596,49	stan środków ZFSS
		Razem ZFSS			51596,49	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2023	3 080,11	0,00	świadczenia ZUS
2.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2023	2222,29	0,00	opłaty za wyżywienie za XII'23r.
		Razem należności		5302,40	0,00	
1.	240			0,00	0,00	
		Razem pozostałe należności		0,00	0,00	
		Razem:		5 302,40	398 229,72	

Sporządził: Agnieszka Drożak

..... data główna księgowa kierownik jednostki

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2023

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w bilansie	Kwota brutto
1.					
2.					
3.					
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.					
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 31.12.2023 r.

Szkoła Podstawowa w Husowie

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2023

a) Przychody za rok 2023

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		45.399,51 zł	A.VI.
RAZEM				45.399,51 zł	

b) Koszty za rok 2023

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		1.526,20 zł	B.II.
2.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonamentowa, wywóz nieczystości płynnych, wynajem samochodu		813,30 zł	B.III.
	Urząd Gminy Markowa	Opłata za wodę i ścieki Punkt Przedszkolny		22.362,43	B.II. B.III.
3.	Urząd Gminy Markowa	Ubezpieczenie mienia		2.082,27 zł	B.VII.
4.	Przedszkole w Husowie	Zakup posiłków		99.319,00 zł	B.III.
RAZEM				126.103,20 zł	

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy.....
data.....
Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2023

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.	Urząd Gminy Markowa	Budynek Tarnawka Nr 126	1.2.6	4/2023	149.002,80	93.753,19	55.249,61
2.	Urząd Gminy Markowa	Chodnik	1.2.6	3/2023	175,45	143,77	31,68
3.	Urząd Gminy Markowa	Działka nr ewid. gr. 2143/3	1.2.6	2/2023	29.100,00	0,00	29.100,00
4.	Urząd Gminy Markowa	Ogrodzenie panelowe placu zabaw	1.2.6	3/2023	14.327,04	1.181,99	13.145,05
5.	Urząd Gminy Markowa	Siłownia Zewnętrzna- Plenerowa	1.2.6	1/2023	25.814,57	24.954,01	860,56
RAZEM					218419,86	120.032,96	98.386,90

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2023

a) Zwiększenie funduszu w roku 2023

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 2023

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zmniejszenia/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

