

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. SŁUG BOŻYCH RODZINY ULMÓW W MARKOWEJ 1351 37-120 Markowa Numer identyfikacyjny REGON 000649976	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego 0CBEF7FB1A405539 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 487 787,17	3 357 218,54	A Fundusz	3 175 082,94	2 882 899,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 855 244,31	7 679 562,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 487 787,17	3 357 218,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 680 161,37	-4 796 662,91
A.II.1 Środki trwałe	3 487 787,17	3 357 218,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	124 311,84
A.II.1.1 Grunty	40 830,00	40 830,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 680 161,37	-4 920 974,75
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	3 434 871,30	3 280 854,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 134,40	34 162,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 359,62	294,94	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 591,85	1 076,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	379 201,91	588 370,92
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	379 201,91	588 370,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	67 845,33	69 612,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36,80	13 273,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 437,29	147 181,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 683,35	257 863,12

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

BeSTia

0CBEF7FB1A405539

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	590,41	2 853,58
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	66 497,68	114 051,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	2 018,68	D.II.8 Fundusze specjalne	58 608,73	97 588,15
B.I.1 Materiały	0,00	2 018,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 608,73	97 588,15
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	7 888,95	20 444,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	76,54			
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	7 888,95	20 368,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 608,73	91 588,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 608,73	91 588,15			
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)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
0CBEF7FB1A405539

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 554 284,85	3 471 270,35	Suma pasywów	3 554 284,85	3 471 270,35

Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
0CBEF7FB1A405539

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
0CBEF7FB1A405539

Dorota Cyran
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. SŁUG BOŻYCH RODZINY ULMÓW W MARKOWEJ 1351 37-120 Markowa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 000649976			Wysłać bez pisma przewodniego 56F4DA079F46827D 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		107 851,10	122 583,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		54,00	53,00
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		107 797,10	122 530,60
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 830 045,26	4 935 193,81
B.I.	Amortyzacja		161 188,93	160 568,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		439 265,78	366 652,02
B.III.	Usługi obce		434 869,32	273 400,65
B.IV.	Podatki i opłaty		149,60	226,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 867 602,36	3 113 579,85
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		894 897,31	994 067,97
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 071,96	10 198,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 000,00	16 500,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 722 194,16	-4 812 610,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne		43 947,64	15 831,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		43 947,64	15 831,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

BeSTia

56F4DA079F46827D

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)	-4 678 246,52	-4 796 778,82
G.	Przychody finansowe	167,35	127,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	167,35	127,46
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	333,02	0,00
H.I.	Odsetki	333,02	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 678 412,19	-4 796 651,36
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 749,18	11,55
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 680 161,37	-4 796 662,91

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

BeSTia

56F4DA079F46827D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. SŁUG BOŻYCH RODZINY ULMÓW W MARKOWEJ			Gmina Markowa	
1351 37-120 Markowa		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CE199FD5EEAD4FF9	
Numer identyfikacyjny REGON 000649976				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			7 664 506,24	7 855 244,31
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			4 519 983,21	4 737 616,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			75 109,73	109 923,10
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			4 444 873,48	4 627 693,55
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 trwale i środki trwale 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)			4 329 245,14	4 913 298,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły			4 222 277,52	4 790 084,47
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			106 836,07	123 214,15
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			131,55	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			7 855 244,31	7 679 562,34

Agnieszka Drożak
główny księgowy

2024-01-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Cyran
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 680 161,37	-4 796 662,91
III.1.	zysk netto (+)	109 923,10	124 311,84
III.2.	strata netto (-)	-4 790 084,47	-4 920 974,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 175 082,94	2 882 899,43

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. 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 01.01.2023 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> <ul 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 ewidencje 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.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 76.920,54 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 0,00 zł Nagrody jubileuszowe: 31.062,66 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 6.607,88 zł Świadczenie „Na start”: 1.000,00 zł Nagroda KEN: 38.250,00 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 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.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów						
		3	4	aktualizacja wartości	Przychody (nabycie)	przenieszenie	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	0,00	14 027,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 027,91	0,00	0,00	0,00
1.	WNIP umarzone stopniowo	0,00																				
2.	WNIP umarzone jednorazowo	14 027,91			0,00		0,00					14 027,91							14 027,91			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 328 612,56	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	0,00	0,00	7 409 375,56	3 840 825,39	0,00	211 331,63	0,00	211 331,63	0,00	4 052 157,02	3 487 787,17	0,00	3 357 218,54
1	Środki trwałe	7 328 612,56	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	0,00	0,00	7 409 375,56	3 840 825,39	0,00	211 331,63	0,00	211 331,63	0,00	4 052 157,02	3 487 787,17	0,00	3 357 218,54
1.0.	Grunty	40 830,00										40 830,00	0,00						40 830,00			40 830,00
1.1.	Budynki, lokale	4 920 192,77			0,00							4 920 192,77	2 354 050,56		122 991,16				2 477 041,72	2 566 142,21		2 443 151,05
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 041,57										1 241 041,57	372 312,48		31 026,04				403 338,52	868 729,09		837 703,05
1.3.	Koły i maszyny energoetyczne	50 841,45										50 841,45	50 841,45						50 841,45	0,00		0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	3 756,25										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
1.6.	Urządzenia techniczne	29 714,62		30 000,00			30 000,00					59 714,62	22 580,22		2 971,46				25 551,68	7 134,40		34 182,94
1.7.	Środki transportu	19 947,70										19 947,70	17 588,08		2 064,68				19 652,76	2 359,62		294,94
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	54 517,47										54 517,47	51 925,62		1 515,29				53 440,91	2 591,85		1 076,56
1.8.	Inne środki trwałe	785 066,82		24 394,44			24 394,44		0,00			809 461,26	785 066,82		24 394,44				809 461,26	0,00		0,00
	Księgozbiór	182 703,91		26 368,56			26 368,56		0,00			209 072,47	182 703,91		26 368,56				209 072,47	0,00		0,00
1.9.	Inwentarz żywy											0,00	0,00						0,00	0,00		0,00
	razem	7 342 640,47	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	80 763,00	0,00	0,00	0,00	7 423 403,47	3 854 853,30	0,00	211 331,63	0,00	211 331,63	0,00	4 066 184,93	3 487 787,17	0,00	3 357 218,54

Sporządził: Agnieszka Drozak

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Załącznik Nr 3

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.

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Śług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej
37-120 Markowa 1351, tel. 17 226 55 90
NIP 8151802500, REGON 000649976

SM

Załącznik nr 5

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN	MA	
1.	201	PGNIG OBRÓT	31 XII 2023		44766,39	gaz
2.	201	PGE DYSTRYBUCCJA	31 XII 2023		8531,69	energia
3.	201	PGE OBRÓT	31 XII 2023		11458,08	energia
4.	201	P.P.U.H. PROJEKT	31 XII 2023		1968,00	przebiegi
5.	201	RAPID	31 XII 2023		885,60	przebiegi budynków
6.	201	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ	31 XII 2023		1834,96	ścieki, woda
1.	201	VOICE NET	31 XII 2023		167,30	usługa telekomunikacyjna
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług					69612,02	
1.	225	US Łańcut	31 XII 2023		13273,00	podatek XII 2023 (VAT-7)
Razem zobowiązania wobec budżetów					13273,00	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2023		147181,05	Składki ZUS XII 2023
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych ...					147181,05	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2023		257863,12	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń					257863,12	
1.	240	Potrącenia pracowników	31 XII 2023		2117,45	PPK
Razem pozostałe zobowiązania					2117,45	
Zakładowy Fundusz Świadczeń						
1.	ZFŚS	Socjalnych	31 XII 2023		91588,15	stan środków ZFŚS
Razem ZFŚS					91588,15	
1.	201	ŻŁOBEK W MARKOWEJ	31 XII 2023	3603,4	0,00	zwrot kosztów energia, gaz, woda
1.	201	Osoby fizyczne	31 XII 2023	0,09	0,00	najem
2.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2023	9226,05	0,00	najem, VAT-7 z najmu oraz opłaty za wyżywienie za XII'22r.
3.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2023	1538,99	0,00	świadczenia ZUS

1.	Razem należności	10765,13	0,00 zł
		0,00	0,00 zł
	Razem pozostałe należności	0,00	0,00 zł
	Razem:	10765,13	581 634,79 zł

Sporządził: Agnieszka Drożak

.....
data

.....
główna księgowa

.....
kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Śług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej
37-120 Markowa 1351, tel. 17 226 55 90
NIP 8151802500, REGON 000649976

Załącznik Nr 6

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.

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		9.927,50 zł	A.VI.
RAZEM				9.927,50 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		5.855,25 zł	B.II.
2.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonamentowa, wywóz nieczystości płynnych, wynajem samochodu		8.016,63 zł	B.III.
3.	Urząd Gminy Markowa	Ubezpieczenie mienia		5.872,22 zł	B.VII.
4.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Zakup posiłków		84.767,60 zł	B.III
5.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja kosztów budynku, media		-29.604,22 zł	B.III
6.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja przygotowanie posiłków		37.763,00 zł	B.III
7.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja kosztów budynku		51.447,60 zł	B.II
8.	Żłobek w Markowej	Refundacja kosztów budynku, media		-14.876,57 zł	B.III
RAZEM				149.241,51 zł	

Sporządzający: Agnieszka Drożak

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Śług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej
37-120 Markowa 1351, tel. 17 226 55 90
NIP: 8151802300, REGON: 141200000
Nazwa jednostki

Załącznik Nr 8

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych 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.						
2.						
RAZEM						
				Nie dotyczy		

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.					
3.		Nie dotyczy			
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

