

Jednostka: SP-Kliniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa w Kliniskach Wielkich
ul. Piastowska 11
72-123 Kliniska Wielkie
tel. 914181406
Numer identyfikacyjny REGON
00122261300000

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2022

WYDZIAŁ FINANSOWY
Zarząd Gminy i Miasta Goleniów
Adresat:
Burmistrz Gminy Goleniów
Wpłynęło 29.03.2023

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 641 669,45	6 340 809,86	A. Fundusze	6 301 418,42	5 970 808,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 277 012,90	12 715 615,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 641 669,45	6 340 809,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 975 594,48	-6 744 807,47
1. Środki trwałe	6 641 669,45	6 340 809,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 975 594,48	-6 744 807,47
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 634 632,07	6 335 357,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 037,38	5 452,33	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	431 538,24	433 828,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	431 538,24	433 828,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 802,50	14 946,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	236,60	544,10
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 503,08	57 551,21
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	275 042,71	303 346,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	134,13	203,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	91 287,21	63 826,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	89 819,22	57 236,68
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 819,22	57 236,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	31 752,82	31 654,23			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	31 752,82	31 654,23			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 534,39	32 172,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 534,39	32 172,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 732 956,66	6 404 636,77	Suma pasywów	6 732 956,66	6 404 636,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Agnieszka Zacharsko

2023.03.28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Kierownik jednostki
mgr Karolina Balcerzak

Jednostka: SP-Kliniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa w Kliniskach Wielkich

ul. Piastowska 11

72-123 Kliniska Wielkie

tel. 914181406

Numer identyfikacyjny REGON

00122261300000

Rachunek zysków i strat

sporządzony

na dzień 31.12.2022

Wariant porównawczy

Adresat

Burmistrz Gminy Goleniów

WYDZIAŁ FINANSOWY

Urząd Gminy i Miasta Goleniów

Wpłynęło 79.03.2023

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	240,00	213,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	240,00	213,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 018 110,62	6 796 351,79
I. Amortyzacja	295 935,56	306 394,59
II. Zużycie materiałów i energii	284 334,09	512 893,02
III. Usługi obce	134 056,58	174 303,23
IV. Podatki i opłaty	4 614,00	11 260,24
V. Wynagrodzenia	4 077 928,98	4 446 445,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 215 104,13	1 338 313,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 204,28	1 670,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 933,00	5 072,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 017 870,62	-6 796 138,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 258,68	52 435,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	42 258,68	52 435,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 397,03
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 397,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 975 611,94	-6 749 100,56
G. Przychody finansowe	17,46	4 293,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17,46	4 293,09
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 975 594,48	-6 744 807,47
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 975 594,48	-6 744 807,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Zacharska

Główny księgowy

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Karolina Kulczak

Kierownik jednostki

Jednostka: SP-Kliniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kliniskach Wielkich ul. Piastowska 11 72-123 Kliniska Wielkie tel. 914181406	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat WYDZIAŁ FINANSOWY Urząd Gminy i Miasta Goleniów Burmistrz Gminy Goleniów Wpłynęło 7.9.03.2023
Numer identyfikacyjny REGON 00122261300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 299 329,73	12 277 012,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 621 342,86	6 459 466,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 747 675,56	6 459 466,55
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	51 327,90	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	822 339,40	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 643 659,69	6 020 863,81
2.1. Strata za rok ubiegły	5 397 819,08	5 975 594,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 830,28	45 269,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	51 327,90	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	166 682,43	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 277 012,90	12 715 615,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 975 594,48	-6 744 807,47
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 975 594,48	-6 744 807,47
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 301 418,42	5 970 808,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Zacharska

Główny księgowy

2023.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Karolina Balcerzak

Kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Kliniskach Wielkich
1.2	siedzibę jednostki 72-123 Kliniska Wielkie , ul. Piastowska 11
1.3	adres jednostki 72-123 Kliniska Wielkie, ul. Piastowska 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 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 Sprawozdanie finansowe nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przyjmuje się zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się aktywa trwałe o wartości do 10.000,00 zł. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się pozostałe środki trwałe (wyposażenie oraz pomoce dydaktyczne) o wartości powyżej 1.000,00 zł. Wyjątek stanowią: sprzęt komputerowy i dyski zewnętrzne, sprzęt audiowizualny i aparaty fotograficzne, centrale telefoniczne i telefony komórkowe, elektronarzędzia, urządzenia biurowe, sprzęt nagłaśniający, urządzenia kuchenne, programy komputerowe bądź wartości niematerialne i prawne, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na cenę zakupu. Ewidencją ilościową obejmuje się pozostałe środki trwałe (wyposażenie oraz pomoce dydaktyczne) o wartości mniejszej i równej 1.000,00 zł. Odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie podlegają materiały o wartości do 100,00 zł. z wyjątkiem przedmiotów, których okres przewidywanego użytkowania wyniesie powyżej 5 lat tj. czajników, kalkulatorów, wentylatorów, gaśnic, krzesel, które podlegają ewidencji ilościowej. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 Tabela nr 1
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 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
	Tabela nr 5
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
	395.886,47 zł
1.16.	inne informacje
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

Agnieszka Bacharska

Główny księgowy

28.03.2023 r.

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Karolina Balcerzak

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. prof. W. Grochowskiego
72-123 Kliniska Wielkie
ul. Piastowska 11
tel./fax (91) 418 14 06
NIP 856-12-34-248 REGON 001222613

WYDZIAŁ FINANSOWY
Urząd Gminy i Miasta Goleniów

Wpłynęło 29.03.2023



Tabela nr 5

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	VIII	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00

28.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Zacharska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Karolina Balcerzak