

Jednostka: SPH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZ PODSTAWOWA W HEJDYKU
Hejdyk 8
12-220 Rucine-Nida
tel. 87 425 61 55
Numer identyfikacyjny REGON
001153881

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2022

Adresat
Burmistrz Pisz

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	392 452,15	483 934,59	A. Fundusze	323 401,19	306 003,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 675 941,67	1 781 094,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	392 452,15	483 934,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 352 540,48	-1 475 090,83
1. Środki trwałe	328 402,15	321 372,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	141 300,00	141 300,00	2. Strata netto (-)	-1 352 540,48	-1 475 090,83
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	183 952,02	151 153,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	3 150,13	28 919,49	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 219,40	232 667,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	64 050,00	162 562,08	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	83 219,40	232 667,53
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	818,81	103 090,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 905,00	6 492,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 888,17	27 836,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 338,98	47 392,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	700,00	900,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	41 970,00
B. Aktywa obrotowe	14 168,44	54 736,30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 900,00	6 880,00	8. Fundusze specjalne	2 568,44	4 986,30
1. Materiały	10 900,00	6 880,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 568,44	4 986,30
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	1 536,00	4 495,00			
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	1 536,00	4 495,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 732,44	43 361,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 732,44	1 391,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	41 970,00			
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	406 620,59	538 670,89	Suma pasywów	406 620,59	538 670,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Teresa Borodziuk

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mlewska

Jednostka: SPH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZCZEPAN PODSTAWOWA W HEJDYKU Hejdyk 8 12-220 Rucine-Nida tel. 87 425 61 55 Numer identyfikacyjny REGON 001153881	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Pizsa
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 546,00	34 836,00
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	20 546,00	34 836,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 375 588,21	1 531 888,41
I. Amortyzacja	34 529,64	37 029,64
II. Zużycie materiałów i energii	131 455,76	119 998,73
III. Usługi obce	55 419,23	97 668,04
IV. Podatki i opłaty	38,00	38,00
V. Wynagrodzenia	920 186,27	1 027 815,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	231 930,91	247 776,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 328,40	1 061,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	700,00	500,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 355 042,21	-1 497 052,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 496,21	21 961,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 496,21	21 961,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 352 546,00	-1 475 090,83
G. Przychody finansowe	5,52	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,52	0,00
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)	-1 352 540,48	-1 475 090,83
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)	-1 352 540,48	-1 475 090,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół
Kierownik jednostki

mgr Barbara Milewska

Jednostka: SPH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Burmistrz Pisz
SZKOŁA PODSTAWOWA W HEJDYKU		
Hejdyk 8 12-220 Rucine-Nida tel. 87 425 61 55		
Numer identyfikacyjny REGON 001153881		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 599 364,36	1 675 941,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 394 528,03	1 633 502,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 364 528,03	1 504 990,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 000,00	128 512,08
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	0,00	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)	1 317 950,72	1 528 350,14
2.1. Strata za rok ubiegły	1 264 902,99	1 352 540,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 047,73	47 297,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00	128 512,08
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 675 941,67	1 781 094,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 352 540,48	-1 475 090,83
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 352 540,48	-1 475 090,83
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	323 401,19	306 003,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2023.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Milewska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA W HEJDYKU
1.2	siedzibę jednostki Hejdyk 8
1.3	adres jednostki 12-220 Hejdyk 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła prowadzi działalność innowacyjną i eksperymentalną dotyczącą kształcenia, wychowania i opieki, stosownie do potrzeb psychofizycznych uczniów oraz możliwości bazowych, kadrowych i finansowych szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Szkoła nie posiada innych jednostek organizacyjnych.
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Składniki majątkowe aktywów i pasywów jednostki wycenia się zgodnie z przepisami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz zasad polityki rachunkowości przyjętej w jednostce.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
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 brak
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) brak
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a.	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak

b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
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
	Załącznik Nr 2
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2023.02.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

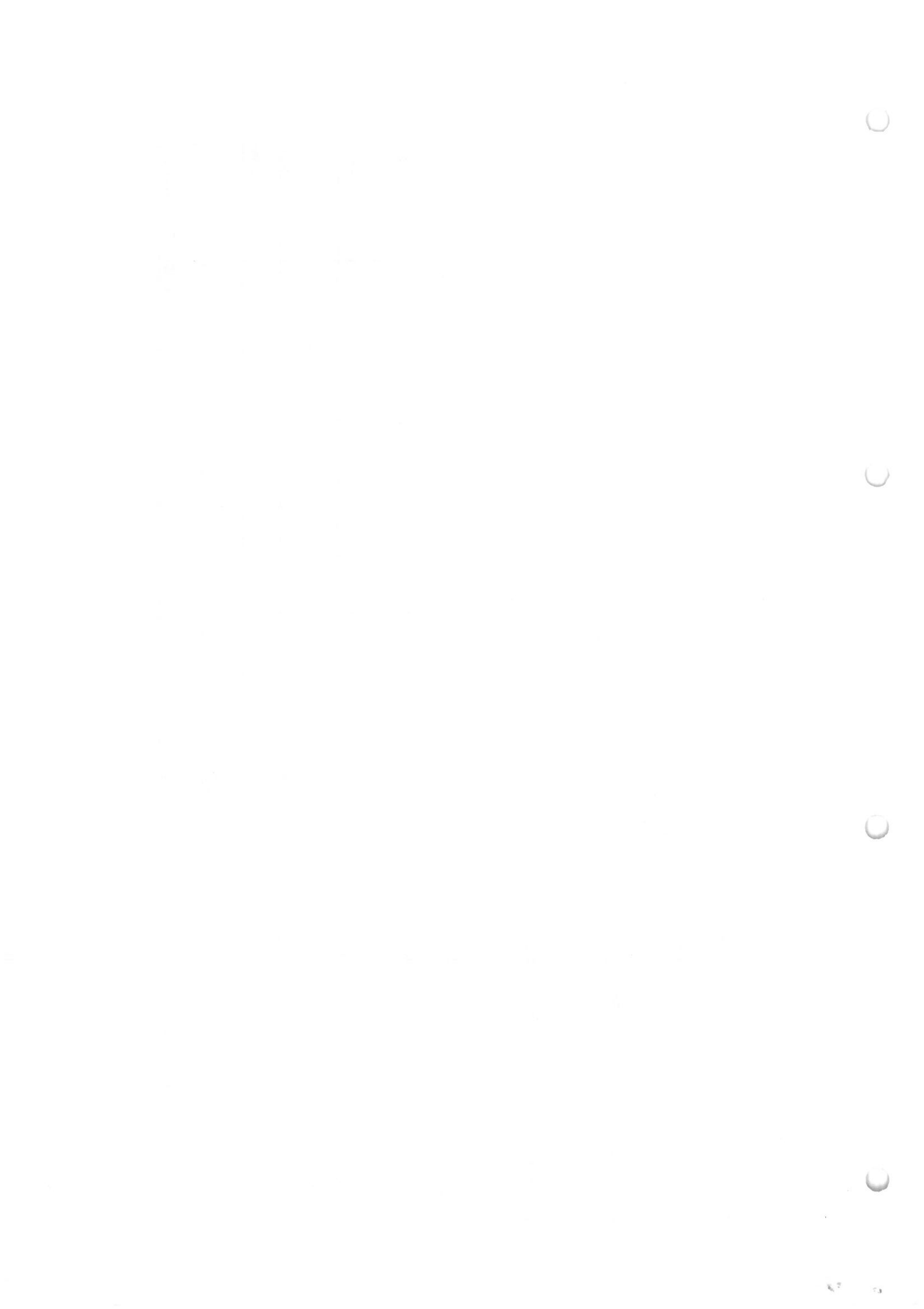
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Wierńska
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa w Hejdyku

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2022r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego ((3+7-11))
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Wartości niematerialne i											
1.	prawne	7 264,34		900,00		900,00				0,00	8 164,34	
2.	Grunty	141 300,00				0,00				0,00	141 300,00	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 334 688,30				0,00				0,00	1 334 688,30	
	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00				0,00	0,00	
4.		0,00				0,00				0,00	0,00	
5.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
6.	Inne środki trwałe	506 865,79		50 818,86		50 818,86				0,00	557 684,65	
	Razem:	1 990 118,43		51 718,86		51 718,86		0,00		0,00	2 041 837,29	



Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja 14	amortyzacja za rok obrotowy 15	inne 16				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
7 264,34		900,00		900,00		8 164,34	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	141 300,00	141 300,00
1 150 736,28		32 799,00		32 799,00		1 183 535,28	183 952,02	151 153,02
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
503 715,66		25 049,50		25 049,50		528 765,16	3 150,13	28 919,49
1 661 716,28		58 748,50		58 748,50	0,00	1 720 464,78	328 402,15	321 372,51

Sporządził: Teresa Borodziuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Piąsach

mgr Barbara Mewska

27. 03. 2023

27. 03. 2023

Szkoła Podstawowa w Hejdyku

Lp	Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2022 roku	w	Kwota
1	2		3
1.	Nagrody jubileuszowe		26 330,19
2.	Odprawy emerytalne		0,00
3.	Ekwiwalenty za urlop		932,16
	Razem:		27 262,35

Sporządził: Teresa Borodziuk

GLÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

27. 03. 2023

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Hiszcu
mgr Barbara Milewska

27. 03. 2023

**Wykaz zobowiązań i należności do kont rozrachunkowych za rok 2022 dla Szkoły
Podstawowej w Hejdyku**

Konto 201		Nazwa konta: Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				Pasywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
						0,00	

Konto 221			Nazwa konta: Należności z tytułu dochodów budżetowych			Aktywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł należności	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

(główny księgowy)

27. 03. 2023

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół

Przedszkola Pisz

(kierownik jednostki)

mgr Barbara Milewska

27. 03. 2023

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za rok 2022 dla Szkoły
Podstawowej w Hejdyku**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pisz	Opłata za korzystanie z pływalni	6 500,00	402
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.		Razem:	6 500,00	

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód
1.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pisz	Za obiady	30 680,00	720
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
		Razem:	30 680,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

(główny księgowy)

27. 03. 2023

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mławska
(kierownik jednostki)

27. 03. 2023

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu za rok 2022 dla Szkoły
Podstawowej w Hejdyku**

L p.	Nazwa kontrahenta	Nr/ nazwa/data dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.		Razem:	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

.....
(główny księgowy)

27. 03. 2023

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

Teresa Borodziuk
.....
(kierownik jednostki)

27. 03. 2023

