

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JERZEGO POPIELUSZKI W LISKACH
Liski 22
12-200 Pisz
tel. 87 423 22 90
Numer identyfikacyjny REGON
001153929

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	315 374,67	302 500,19	A. Fundusze	244 862,52	230 463,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 665 996,23	1 779 211,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	315 374,67	302 500,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 421 133,71	-1 548 747,52
1. Środki trwałe	285 374,67	302 500,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	128 250,00	128 250,00	2. Strata netto (-)	-1 421 133,71	-1 548 747,52
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	108 406,19	103 258,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	45 568,35	42 072,63	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	114 320,50	114 970,06
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	30 000,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Wzrostki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	114 320,50	114 970,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	495,50	3 987,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 989,00	6 450,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 248,18	30 227,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 790,73	52 250,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	43 808,35	42 933,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	13 011,26	20 880,00	8. Fundusze specjalne	30 797,09	22 053,85
1. Materiały	13 011,26	20 880,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 797,09	22 053,85
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	5 777,76	1 000,02			
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	5 777,76	1 000,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 019,33	21 053,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 019,33	21 053,83			
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	359 183,02	345 434,04	Suma pasywów	359 183,02	345 434,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.15

Teresa Borodziuk

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Milewska

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JERZEGO POPIELUSZKI W LISKACH		Burmistrz Pisz
Liski 22		
12-200 Pisz		
tel. 87 423 22 90		
Numer identyfikacyjny REGON		
001153929		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 684,00	21 464,50
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 684,00	21 464,50
I. Amortyzacja	1 433 664,89	1 583 942,48
II. Zużycie materiałów i energii	10 374,48	12 874,48
III. Usługi obce	107 553,09	87 676,99
IV. Podatki i opłaty	33 947,84	120 781,14
V. Wynagrodzenia	57,00	57,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 031 308,78	1 093 616,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	248 334,89	266 978,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 388,81	1 657,34
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	700,00	300,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-1 426 980,89	-1 562 477,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 842,53	13 730,46
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 842,53	13 730,46
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)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-1 421 138,36	-1 548 747,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach	4,65	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	4,65	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)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-1 421 133,71	-1 548 747,52
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-1 421 133,71	-1 548 747,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Milewska
Kierownik jednostki

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JERZEGO POPIELUSZKI W LISKACH Liski 22 12-200 Pisz tel. 87 423 22 90 Numer identyfikacyjny REGON 001153929	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Pisu
---	---	---------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 523 381,83	1 665 996,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 493 292,53	1 568 078,95
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 463 292,53	1 568 078,95
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	30 000,00	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)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 350 678,13	1 454 863,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 309 213,35	1 421 133,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	11 464,78	33 729,97
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	30 000,00	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)	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 665 996,23	1 779 211,50
1. Zysk netto (+)	-1 421 133,71	-1 548 747,52
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 421 133,71	-1 548 747,52
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	244 862,52	230 463,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2023.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mielniczka

Kierownik jednostki

Szkola Podstawowa w Liskach

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2022r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	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
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 950,88		0,00		0,00				0,00	4 950,88
2.	Grunty	128 250,00		0,00		0,00				0,00	128 250,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	849 647,80		0,00		0,00				0,00	849 647,80
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	49 938,00		0,00		0,00				0,00	49 938,00
5.	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	466 581,27		84 852,68		84 852,68		48 942,01		48 942,01	502 491,94
	Razem:	1 499 367,95		84 852,68		84 852,68		48 942,01		48 942,01	1 535 278,62

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	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 950,88				0,00		4 950,88	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	128 250,00	128 250,00
741 241,61		5 148,12		5 148,12		746 389,73	108 406,19	103 258,07
4 369,65		3 495,72		3 495,72		7 865,37	45 568,35	42 072,63
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
463 431,14		59 083,32		59 083,32	48 942,01	473 572,45	3 150,13	28 919,49
1 213 993,28		67 727,16		67 727,16	48 942,01	1 232 778,43	285 374,67	302 500,19

Sporządził: Teresa Borodziuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Plesze
mgr Barbara Mławska

27. 03. 2023

27. 03. 2023

Załącznik Nr 2

Szkoła Podstawowa im. ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach

Lp	Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w 2022 roku	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	32 590,25
2.	Odprawy emerytalne	12 650,34
3.	Ekwiwalenty za urlop	2 406,48
	Razem:	47 647,07

Sporządził: Teresa Borodziuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

27. 03. 2023

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisku

mgr Barbara Milewska

27. 03. 2023

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JERZEGO POPIELUSZKI W LISKACH
1.2	siedzibę jednostki Liski 22
1.3	adres jednostki 12-200 Pisz Liski 22
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	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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: 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
	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
	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

2023.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisku

mgr Barbara Mielowska

Kierownik jednostki

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

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.							
Razem:						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
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mielczyńska
(kierownik jednostki)

27.03.2023

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

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	14 722,00	720
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
		Razem:	14 722,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

(główny księgowy)

27. 03. 2023

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara...
(kierownik jednostki)

27. 03. 2023

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

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

mgr Barbara Matuszewska
(kierownik jednostki)

27. 03. 2023

