

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA MIKOŁAJCZYKA W KARSZEWIE 1 62-660 Kupinin Numer identyfikacyjny REGON 001166091	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Dąbie Wysłać bez pisma przewodniego 8D55291B3293A82F 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	207 843,47	207 966,77	A Fundusz	140 426,63	113 162,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 785 875,18	1 942 844,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	207 843,47	207 966,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 645 448,55	-1 829 682,35
A.II.1 Środki trwałe	207 843,47	207 966,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 645 448,55	-1 829 682,35
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	173 943,47	164 752,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	33 900,00	43 214,57	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 973,98	113 764,86
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	97 973,98	113 764,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 427,87	16 417,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 238,97	86 937,18

Katarzyna Charuba
(główny księgowy)

2024-01-03
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia
8D55291B3293A82F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	238 400,61	226 927,23	Suma pasywów	238 400,61	226 927,23

Katarzyna Charuba
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-03
(rok, miesiąc, dzień)

8D55291B3293A82F

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

**Szkoła Podstawowa im. St.Mikołajczyka
w Karszewie**

Załącznik nr 1
do sprawozdania finansowego

.....
(Nazwa i adres jednostki, pieczęćka)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Stanisława Mikołajczyka w Karszewie
1.2.	Siedziba jednostki	Dąbie
1.3.	Adres jednostki	Kupinin 1, 62-660 Dąbie
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania jest ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, 1000, 1290, 1669 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 534 i 730) , ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r poz.2203) , ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 730). Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i przedszkola
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy 2023
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych według przyjętych zasad rachunkowości, wyceny dokonuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz.1888, z późn. zm.) metodą liniową .
5.	Inne informacje	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych ,	Załącznik 1. Załącznik 1 tabela1.1 i tabela 2

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:		Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
c)	powyżej 5 lat		
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		Nie dotyczy

Załącznik 1.2

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -
informacja dodatkowa do bilansu SP Karszew**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 244 098,52
2.	Nagrody jubileuszowe	27 631,20
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	57 714,93
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	52 668,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	25 777,60
Ogółem		1 407 890,25

SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ST. MIKOŁAJCZYKA
W KASZEWIE 2023 r.

tabela 2 - umorzenie

Załącznik 1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	zbycie	likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (18+19+20)		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	16 742,62	0,00	5 373,98	0,00	5 373,98	0,00	4 744,48	0,00	4 744,48	17 372,12	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	16 742,62	0,00	5 373,98	0,00	5 373,98	0,00	4 744,48	0,00	4 744,48	17 372,12	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	220 583,65	0,00	9 191,25	0,00	9 191,25	0,00	0,00	0,00	0,00	229 774,90	1 73 943,45	164 752,20
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19 857,38	0,00	2 619,45	0,00	2 619,45	0,00	0,00	0,00	0,00	22 476,83	33 900,02	43 214,57
1.4	Środki transportu	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	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	240 441,03	0,00	11 810,70	0,00	11 810,70	0,00	0,00	0,00	0,00	252 251,73	207 843,47	207 966,77
III.	Pozostałe środki trwałe	476 523,67	0,00	61 994,64	0,00	61 994,64	0,00	4 094,53	0,00	4 094,53	534 423,78	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA MIKOŁAJCZYKA W KARSZEWIE 1 62-660 Kupinín Numer identyfikacyjny REGON 001166091		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Dąbie Wysłać bez pisma przewodniego 155062B3A9027FAA 																																																																										
<table><tr><th></th><th>Stan na koniec roku poprzedniego</th><th>Stan na koniec roku bieżącego</th></tr><tr><td>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td><td>15 501,00</td><td>14 661,00</td></tr><tr><td>A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td><td>15 501,00</td><td>14 661,00</td></tr><tr><td>B. Koszty działalności operacyjnej</td><td>1 660 949,55</td><td>1 844 343,35</td></tr><tr><td>B.I. Amortyzacja</td><td>9 842,42</td><td>11 810,70</td></tr><tr><td>B.II. Zużycie materiałów i energii</td><td>136 750,08</td><td>125 651,20</td></tr><tr><td>B.III. Usługi obce</td><td>145 214,10</td><td>78 981,81</td></tr><tr><td>B.IV. Podatki i opłaty</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>B.V. Wynagrodzenia</td><td>1 056 494,19</td><td>1 282 030,63</td></tr><tr><td>B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td><td>310 395,35</td><td>343 881,48</td></tr><tr><td>B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe</td><td>2 253,41</td><td>1 987,53</td></tr><tr><td>B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>B.X. Pozostałe obciążenia</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</td><td>-1 645 448,55</td><td>-1 829 682,35</td></tr><tr><td>D. Pozostałe przychody operacyjne</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>D.II. Dotacje</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>D.III. Inne przychody operacyjne</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>E. Pozostałe koszty operacyjne</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 501,00	14 661,00	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	15 501,00	14 661,00	B. Koszty działalności operacyjnej	1 660 949,55	1 844 343,35	B.I. Amortyzacja	9 842,42	11 810,70	B.II. Zużycie materiałów i energii	136 750,08	125 651,20	B.III. Usługi obce	145 214,10	78 981,81	B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	B.V. Wynagrodzenia	1 056 494,19	1 282 030,63	B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	310 395,35	343 881,48	B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 253,41	1 987,53	B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 645 448,55	-1 829 682,35	D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	D.II. Dotacje	0,00	0,00	D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																											
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 501,00	14 661,00																																																																											
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	15 501,00	14 661,00																																																																											
B. Koszty działalności operacyjnej	1 660 949,55	1 844 343,35																																																																											
B.I. Amortyzacja	9 842,42	11 810,70																																																																											
B.II. Zużycie materiałów i energii	136 750,08	125 651,20																																																																											
B.III. Usługi obce	145 214,10	78 981,81																																																																											
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00																																																																											
B.V. Wynagrodzenia	1 056 494,19	1 282 030,63																																																																											
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	310 395,35	343 881,48																																																																											
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 253,41	1 987,53																																																																											
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00																																																																											
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00																																																																											
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00																																																																											
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 645 448,55	-1 829 682,35																																																																											
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00																																																																											
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00																																																																											
D.II. Dotacje	0,00	0,00																																																																											
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00																																																																											
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00																																																																											

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA MIKOŁAJCZYKA W KARSZEWIE			Gmina Dąbie	
1 62-660 Kupin			Wysłać bez pisma przewodniego 32FBAE56E65665A8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		
001166091				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 671 095,72	1 785 875,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 651 013,69	1 817 079,09
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 651 013,69	1 805 145,09
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	11 934,00
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)		1 536 234,23	1 660 109,55
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 520 733,23	1 645 448,55
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		15 501,00	14 661,00
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 785 875,18	1 942 844,72

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki

Katarzyna Charuba
główny księgowy

2024-01-03
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ludwicki
kierownik jednostki