


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Pajęczno ul. Wiśniowa  98-330 Pajęczno	BILANS jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Pajęczno
Numer identyfikacyjny REGON  000255800		Wysłać bez pisma przewodniego AA0664B08A10D87B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 860 072,37	8 531 162,26	A Fundusz	8 192 712,15	7 909 253,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 552 148,44	14 615 124,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 860 072,37	8 531 162,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 359 436,29	-6 705 870,42
A.II.1 Środki trwałe	8 860 072,37	8 531 162,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	12,80	12,80	A.II.2 Strata netto (-)	-6 359 436,29	-6 705 870,42
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	8 850 012,20	8 524 193,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 047,37	6 955,87	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	805 355,28	764 297,13
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	805 355,28	764 297,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 294,08	819,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	82 831,80	55 177,10
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	286 339,64	294 496,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	264 753,10	269 831,49

Monika Justyna Popiel  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Agnieszka Jaskuła  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AA0664B08A10D87B

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 433,90	1 909,48
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	137 995,06	142 388,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	137 702,76	142 063,20
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	137 702,76	142 063,20
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	124 418,06	105 584,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	124 418,06	105 584,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 577,00	36 803,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 577,00	36 803,62			
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			

Monika Justyna Popiel  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Agnieszka Jaskała  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 998 067,43</b>	<b>8 673 550,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 998 067,43</b>	<b>8 673 550,81</b>

\_\_\_\_\_  
 Monika Justyna Popiel  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Dorota Agnieszka Jaskuła  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


AA0664B08A10D87B

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Monika Justyna Popiel  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Dorota Agnieszka Jaskuła  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Pajęczno ul. Wiśniowa 98-330 Pajęczno			Pajęczno	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000255800			8443C1DC561B9A29	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 577 567,51	14 552 148,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 135 216,77	6 460 570,11
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 124 911,77	6 460 570,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 305,00	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	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)		6 160 635,84	6 397 594,45
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 115 230,29	6 359 436,29
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 100,55	38 158,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 305,00	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)		14 552 148,44	14 615 124,10

Monika Justyna Popiel  
główny księgowy

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Agnieszka Jaskała  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-6 359 436,29	-6 705 870,42
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 359 436,29	-6 705 870,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	8 192 712,15	7 909 253,68

\_\_\_\_\_  
Monika Justyna Popiel  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dorota Agnieszka Jaskuła  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Monika Justyna Popiel  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dorota Agnieszka Jaskuła  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Pajęczno ul. Wiśniowa 98-330 Pajęczno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:  Pajęczno	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000255800</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 1457AD4C71C5037D 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 313,60	34 497,98
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		34 313,60	34 497,98
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 395 298,36	6 744 067,33
B.I.	Amortyzacja		326 076,24	328 910,11
B.II.	Zużycie materiałów i energii		235 319,64	419 610,96
B.III.	Usługi obce		55 456,78	52 667,25
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		4 688 818,97	4 812 858,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 081 935,54	1 125 171,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 691,19	4 849,04
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)		-6 360 984,76	-6 709 569,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 520,02	2 642,83
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 520,02	2 642,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Monika Justyna Popiel  
główny księgowy

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Agnieszka Jaskuła  
kierownik jednostki



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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-6 359 464,74	-6 706 926,52
G.	<b>Przychody finansowe</b>	28,45	1 056,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	28,45	1 056,10
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-6 359 436,29	-6 705 870,42
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-6 359 436,29	-6 705 870,42

Monika Justyna Popiel  
główny księgowy

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Agnieszka Jaskuła  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Monika Justyna Popiel  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dorota Agnieszka Jaskuła  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr1
1.2	siedzibę jednostki
	Pajęczno
1.3	adres jednostki
	ul. Wiśniowa 7, 98-330 Pajęczno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej do 100 zł ewidencją ilościową, a o wartości jednostkowej przekraczającej 100 zł, do 10 000 zł ewidencją szczegółową ilościowo - wartościową.</p> <p>Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Jednostka stosuje stawki amortyzacji określone w updop.</p> <p>Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu są księgowane w koszty zużycia.</p> <p>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, otrzymane nieodpłatnie wg. wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.</p> <p>Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<p>Stan środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2022 - 14.413.633,92 zł a) zwiększenia (nabycie) - 188.551,36 zł b) zmniejszenia (rozchód) - 35.580,72 zł. Stan środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 14.566.604,56 zł. Umorzenie środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2022 - 5.553.561,55 zł a) zwiększenia (nabycia) - 188.551,36 zł b) inne (roczna amortyzacja) - 328.910,11 zł c) zmniejszenia (rozchód) - 35.580,72 zł. Umorzenie środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 - 6.035.442,30 zł. (załącznik tabele nr 1,2,3)</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	BO na dzień 01.01.2022r. - 962,55 zł zwiększenia - 0,00 zł BZ na dzień 31.12.2022 - 962,55 zł (załącznik tabela nr 5)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne i rentowe - 54.451,92 zł Nagrody jubileuszowe - 78.923,34 zł Świadczenia urlopowe - 93.747,18 zł Inne (ekwiwalent za urlop) - 1.410,93 zł RAZEM 228.533,37 zł (załącznik tabela nr 11)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr. Monika Papiel  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr inż. Dorota Jaskuła  
(kierownik jednostki)