

## Zestawienie obrotów i sald

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki  
 Fundusz Wszystkie fundusze  
 Zadanie Wszystkie zadania

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początku okresu		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
011	4 655 086,98	0,00	4 655 086,98	0,00	13 038,00	3 874,50	4 668 124,98	3 874,50	4 664 250,48	0,00
011	4 655 086,98	0,00	4 655 086,98	0,00	13 038,00	3 874,50	4 668 124,98	3 874,50	4 664 250,48	0,00
013	167 746,86	0,00	167 746,86	0,00	290 682,05	0,00	458 428,91	0,00	458 428,91	0,00
014	353 918,54	0,00	353 918,54	0,00	47 806,28	0,00	401 724,82	0,00	401 724,82	0,00
020	22 042,05	0,00	22 042,05	0,00	8 890,00	0,00	30 932,05	0,00	30 932,05	0,00
020	22 042,05	0,00	22 042,05	0,00	8 890,00	0,00	30 932,05	0,00	30 932,05	0,00
071	0,00	724 026,04	0,00	724 026,04	3 874,50	144 859,01	3 874,50	868 885,05	- 865 010,55	0,00
071	0,00	724 026,04	0,00	724 026,04	3 874,50	144 859,01	3 874,50	868 885,05	- 865 010,55	0,00
072	0,00	543 707,45	0,00	543 707,45	0,00	347 378,33	0,00	891 085,78	- 891 085,78	0,00
101	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00
130	0,00	0,00	0,00	0,00	13 011 744,72	13 011 744,72	13 011 744,72	13 011 744,72	0,00	0,00
130	0,00	0,00	0,00	0,00	6 512 171,28	6 512 171,28	6 512 171,28	6 512 171,28	0,00	0,00
132	37,70	0,00	37,70	0,00	365 328,53	365 316,56	365 366,23	365 316,56	49,67	0,00
135	291 027,44	0,00	291 027,44	0,00	286 856,22	360 916,42	577 883,66	360 916,42	216 967,24	0,00
140	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00
140	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00
201	1 085,87	0,49	1 085,87	0,49	1 283 549,47	1 283 672,06	1 284 635,34	1 283 672,55	962,79	0,00
222	0,00	0,00	0,00	0,00	37,70	37,70	37,70	37,70	0,00	0,00
223	0,00	0,00	0,00	0,00	5 971 574,68	5 971 574,68	5 971 574,68	5 971 574,68	0,00	0,00
224	0,00	0,00	0,00	0,00	527 998,76	527 998,76	527 998,76	527 998,76	0,00	0,00
225	0,00	28 509,00	0,00	28 509,00	292 777,83	297 596,83	292 777,83	326 105,83	- 33 328,00	0,00
229	0,00	127 860,81	0,00	127 860,81	1 660 625,68	1 664 427,74	1 660 625,68	1 792 288,55	- 131 662,87	0,00
229	0,00	127 860,81	0,00	127 860,81	1 660 625,68	1 664 427,74	1 660 625,68	1 792 288,55	- 131 662,87	0,00
231	0,00	219 192,80	0,00	219 192,80	4 608 833,74	4 611 031,21	4 608 833,74	4 830 224,01	- 221 390,27	0,00
234	35 082,38	1 333,32	35 082,38	1 333,32	87 017,61	72 313,00	122 099,99	73 646,32	48 453,67	444,44
240	0,00	1 381,55	0,00	1 381,55	111 392,69	111 855,15	111 392,69	113 236,70	- 1 844,01	0,00

## Zestawienie obrotów i sald

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezzerowe

**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
**im. Mikołaja Kopernika**  
 41-106 Siemianowice Śl., ul. Niepodległości 47  
 tel./fax 032 220-14-84-6  
 NIP 642-143-446 REGON 6014

Jednostka Wszystkie jednostki  
 Fundusz Wszystkie fundusze  
 Zadanie Wszystkie zadania

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początku okresu		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk		
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Saldo	Debet	Kredyt
310	365,01	0,00	365,01	0,00	3 248,49	0,00	3 613,50	0,00	3 613,50	3 613,50	0,00
400	0,00	0,00	0,00	0,00	144 859,01	144 859,01	144 859,01	144 859,01	0,00	0,00	0,00
401	0,00	0,00	0,00	0,00	908 339,23	908 339,23	908 339,23	908 339,23	0,00	0,00	0,00
402	0,00	0,00	0,00	0,00	181 200,93	181 200,93	181 200,93	181 200,93	0,00	0,00	0,00
403	0,00	0,00	0,00	0,00	14 854,40	14 854,40	14 854,40	14 854,40	0,00	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	4 609 831,19	4 609 831,19	4 609 831,19	4 609 831,19	0,00	0,00	0,00
405	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 307,17	1 105 307,17	1 105 307,17	1 105 307,17	0,00	0,00	0,00
409	0,00	0,00	0,00	0,00	39 749,25	39 749,25	39 749,25	39 749,25	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	52,78	52,78	52,78	52,78	0,00	0,00	0,00
751	0,00	0,00	0,00	0,00	664,66	664,66	664,66	664,66	0,00	0,00	0,00
760	0,00	0,00	0,00	0,00	349 004,40	349 004,40	349 004,40	349 004,40	0,00	0,00	0,00
800	0,00	9 606 460,58	0,00	9 606 460,58	6 050 893,41	6 512 573,74	6 050 893,41	16 119 034,32	-10 068 140,91	0,00	10 068 140,91
810	0,00	0,00	0,00	0,00	527 998,76	527 998,76	527 998,76	527 998,76	0,00	0,00	0,00
851	0,00	324 776,50	0,00	324 776,50	322 583,09	263 227,50	322 583,09	588 004,00	-265 420,91	0,00	265 420,91
860	6 050 855,71	0,00	6 050 855,71	0,00	7 001 557,35	6 399 912,89	13 052 413,06	6 399 912,89	6 652 500,17	6 652 500,17	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>11 577 248,54</b>	<b>11 577 248,54</b>	<b>11 577 248,54</b>	<b>11 577 248,54</b>	<b>49 843 372,58</b>	<b>49 843 372,58</b>	<b>61 420 621,12</b>	<b>61 420 621,12</b>	<b>0,00</b>	<b>12 478 327,74</b>	<b>12 478 327,74</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kloza

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej nr 1  
 im. M. Kopernika w Siemianowicach Śl.  
*Albow*  
 mgr inż. **Barbara Cebula**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika ul. Niepodległości 47 41-106 Siemianowice Śl.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000726620</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 178 931,96	9 606 460,58	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 041 607,59	6 512 573,74	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 879 111,40	6 499 535,74	
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	162 496,19	13 038,00	
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)	5 614 078,97	6 050 893,41	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 614 013,37	6 050 855,71	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65,60	37,70	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	9 606 460,58	10 068 140,91	

Mariusz Konrad Kłosa  
główny księgowy

2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Bernadetta Ewa Cebula  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 555 604,87	3 415 640,74

\_\_\_\_\_  
Mariusz Konrad Klośa  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Bemadetta Ewa Cebula  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariusz Konrad Kloś  
główny księgowy

2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Bernadetta Ewa Cebula  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika</b> ul. Niepodległości 47  41-106 Siemianowice Śl.	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Urząd Miasta Siemianowice Śl.
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000726620</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 931 060,94	3 799 239,93	A Fundusz	3 555 604,87	3 415 640,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 606 460,58	10 068 140,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 931 060,94	3 799 239,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
A.II.1 Środki trwałe	3 931 060,94	3 799 239,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	287 635,00	287 635,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
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	3 490 531,40	3 363 049,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	152 894,54	136 429,71	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	12 125,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	701 720,66	653 646,06
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	701 720,66	653 646,06
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	28 509,00	33 328,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	127 860,81	131 662,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	219 192,80	221 390,27

Mariusz Konrad Kłosa  
(główny księgowy)

2023-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Bernadetta Ewa Cebula  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 381,55	1 844,01
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	326 264,59	270 046,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	365,01	3 613,50	D.II.8 Fundusze specjalne	324 776,50	265 420,91
B.I.1 Materiały	365,01	3 613,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	324 776,50	265 420,91
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	34 834,44	49 416,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 085,38	962,79			
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	33 749,06	48 453,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	291 065,14	217 016,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	291 065,14	217 016,91			
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			

Mariusz Konrad Klosa  
(główny księgowy)

2023-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Bemadetta Ewa Cebula  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 257 325,53</b>	<b>4 069 286,80</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 257 325,53</b>	<b>4 069 286,80</b>

\_\_\_\_\_  
Mariusz Konrad Kloś  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

\_\_\_\_\_  
Bernadetta Ewa Cebula  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4



Wyjaśnienia do bilansu

Mariusz Konrad Kloś  
(główny księgowy)

2023-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Bernadetta Ewa Cebula  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika ul. Niepodległości 47 41-106 Siemianowice Śl.		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000726620</b>			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11,60	0,00
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		11,60	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 261 156,00	7 000 892,69
B.I.	Amortyzacja		139 489,81	144 859,01
B.II.	Zużycie materiałów i energii		502 618,54	905 090,74
B.III.	Usługi obce		140 569,26	181 200,93
B.IV.	Podatki i opłaty		15 514,09	14 854,40
B.V.	Wynagrodzenia		4 402 325,62	4 609 831,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 060 638,68	1 105 307,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	39 749,25
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)		-6 261 144,40	-7 000 892,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne		210 331,48	349 057,18
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		210 331,48	349 057,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne		42,79	664,66

Mariusz Konrad Kłosa  
główny księgowy

2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Bernadetta Ewa Cebula  
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	42,79	664,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 050 855,71	-6 652 500,17
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)	-6 050 855,71	-6 652 500,17

Mariusz Konrad Kłosa  
główny księgowy

2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Bernadetta Ewa Cebula  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariusz Konrad Kłosa  
główny księgowy

2023-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Bernadetta Ewa Cebula  
kierownik jednostki

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy podziałowej składników aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego roku	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 obrotowego roku (3+7-11)	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody (nabycia)		6	5	zbycie			likwidacja	inne	14		15	16	17			z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00				0,00	0,00			0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00	0,00			0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Grunty	287 635,00			0,00				0,00	287 635,00			0,00						0,00	0,00	287 635,00	287 635,00
1.1.1.	Grunty 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
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 977 266,84			0,00				0,00	4 977 266,84		127 481,52		127 481,52					0,00	1 614 216,96	3 490 531,40	3 963 049,88
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	181 578,59			0,00				0,00	181 578,59		16 464,83		16 464,83					0,00	45 148,88	152 884,54	136 429,71
1.4	Środki transportu	14 237,04	13 038,00		0,00				0,00	23 400,54		912,66		912,66					0,00	11 275,20	0,00	12 125,94
1.5	Inne środki trwałe	5 460 717,47	0,00		0,00				0,00	5 469 880,97		144 859,01		144 859,01					0,00	1 670 641,04	3 931 060,94	3 799 239,93
II.	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>5 460 717,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 469 880,97</b>	<b>0,00</b>	<b>144 859,01</b>	<b>0,00</b>	<b>144 859,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 670 641,04</b>	<b>3 931 060,94</b>	<b>3 799 239,93</b>	

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kłosa

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 1  
 im. M. Kopernika w Slemianowicach Śl.  
 mgr inż. *Elżbieta Cebula*

## II. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
1	Urząd Miasta	Odpady komunalne	B.IV Podatki i opłaty	14 406,40	
2	Aqua Sprint	Zakup wody	B.II Zużycie materiałów i energii	9 558,43	
3	Aqua Sprint	Odprowadzanie ścieków	B.III Usługi obce	12 739,20	
4	Urząd Miasta	Podatek od nieruchomości	B.IV Podatki i opłaty	448,00	
<b>RAZEM</b>				<b>37 152,03</b>	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
<b>RAZEM</b>				<b>0,00</b>	

Siemianowice Śl., dnia 20.03.2023 r.

Sporządził: Mariusz Kloś

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 1  
im. M. Kopernika w Siemianowicach Śl.  
  
mgr inż. Bernadetta Cebula

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki:

**Szkoła Podstawowa nr 1 w Siemianowicach Śląskich**

1.2 Siedziba jednostki:

**41-106 Siemianowice Śląskie, ul. Niepodległości 47**

1.3 Adres jednostki:

**41-106 Siemianowice Śląskie, ul. Niepodległości 47**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

**Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

**01.01.2022 r. – 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

**Nie dotyczy**

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Szkoła Podstawowa nr 1 w Siemianowicach Śląskich, jako jednostka organizacyjna Gminy Siemianowice Śląskie, prowadzi rachunkowość zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.), z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 poz. 342 z późn. zm.).

Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Szkoła Podstawowa nr 1 w Siemianowicach Śląskich stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

5. Inne informacje

**Brak**

## 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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według 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)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja	przebiehy (nabycia)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	z tytułu zbycia		z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	z tytułu zbycia			z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (22)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00			0,00		0,00				0,00			0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00			0,00		0,00				0,00			0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Grunty	287 635,00				0,00				0,00	287 635,00				0,00	0,00				0,00			287 635,00	287 635,00	
1.1.1	Grunty 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	
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 977 266,84				0,00				0,00	4 977 266,84	1 466 735,44		127 481,52		127 481,52				0,00	1 614 216,96		3 490 531,40	3 363 049,88	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	181 578,59				0,00				0,00	181 578,59	28 684,05		16 464,83		16 464,83				0,00	45 148,88		152 894,54	136 429,71	
1.4	Środki transportu	14 237,04	13 038,00			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	5 460 717,47	13 038,00			13 038,00	3 874,50			3 874,50	23 400,54	14 237,04		912,66		912,66				3 874,50	11 275,20		3 931 060,94	3 799 239,93	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 460 717,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 469 880,97	1 529 656,53	0,00	144 859,01	0,00	144 859,01	0,00	0,00	0,00	1 670 641,04		3 931 060,94	3 799 239,93		



1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**Nie dotyczy**

1.3. Kwota 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 wieczystie

**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

**Nie dotyczy**

1.6. Liczba 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, okresie spłaty:

**Nie dotyczy**

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Nie dotyczy**

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Nie dotyczy**

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	16.426,89	
2.	Nagrody jubileuszowe	76.215,84	
3.	Inne	0,00	
4.	<b>Ogółem:</b>	<b>92.642,73</b>	

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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**Nie dotyczy**

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

**Nie dotyczy**

2.5. Inne informacje

**Nie dotyczy**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Nie dotyczy**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
**mgr Mariusz Kłosa**

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
im. M. Kopernika w Siemianowicach Śl.

  
**mgr inż. Bernadetta Cebula**