

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45 A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 258 470,18 zł	1 198 997,41 zł	A. Fundusze	1 172 279,51 zł	1 100 214,22 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	2 831 239,98 zł	3 076 344,67 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 258 470,18 zł	1 198 997,41 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 658 960,47 zł	- 1 976 130,45 zł
1. Środki trwałe	1 258 470,18 zł	1 198 997,41 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 658 960,47 zł	- 1 976 130,45 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 258 470,18 zł	1 198 997,41 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 199,18 zł	116 165,85 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 199,18 zł	116 165,85 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	639,25 zł	2 489,22 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 644,52 zł	17 494,88 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 137,90 zł	93 352,03 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	636,00 zł	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	16 008,51 zł	17 382,66 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	15 867,00 zł	14 552,94 zł	8. Fundusze specjalne	141,51 zł	2 829,72 zł
1. Materiały	15 867,00 zł	14 552,94 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141,51 zł	2 829,72 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	141,51 zł	2 829,72 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	141,51 zł	2 829,72 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 274 478,69 zł	1 216 380,07 zł	Suma pasywów	1 274 478,69 zł	1 216 380,07 zł

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariola Idzikowska

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka
Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45 A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			17 406,00 zł	40 909,65 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			17 406,00 zł	40 909,65 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			1 677 793,03 zł	2 017 586,85 zł
I.	Amortyzacja			59 472,77 zł	59 472,77 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			120 801,47 zł	145 768,62 zł
III.	Usługi obce			20 132,86 zł	60 667,92 zł
IV.	Podatki i opłaty			4 637,70 zł	5 592,00 zł
V.	Wynagrodzenia			1 143 808,01 zł	1 343 926,54 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			325 847,89 zł	385 177,90 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			3 092,33 zł	2 261,10 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				14 720,00 zł
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			- 1 660 387,03 zł	- 1 976 677,20 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne			373,00 zł	536,00 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			373,00 zł	536,00 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne			- zł	- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			- 1 660 014,03 zł	- 1 976 141,20 zł
G.	Przychody finansowe			1 053,49 zł	10,75 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki			1 053,49 zł	10,75 zł
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe			- zł	- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)			- 1 658 960,54 zł	- 1 976 130,45 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)			- 1 658 960,54 zł	- 1 976 130,45 zł

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK
[Podpis]
Mariola Bartnicka
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Mariola Idzikowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 861 303,26 zł	2 831 239,98 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 622 297,10 zł	1 944 885,56 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 622 297,10 zł		1 944 885,56 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 652 360,38 zł	1 699 780,87 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	1 632 891,82 zł		1 658 960,47 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 468,56 zł		40 820,40 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 831 239,98 zł	3 076 344,67 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 1 658 960,47 zł	- 1 976 130,45 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	- 1 658 960,47 zł		- 1 976 130,45 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 172 279,51 zł	1 100 214,22 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska
Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

28.03.2024
(dzień.miesiąc,rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka
Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10+11) 1)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników	
			aktualizacja	przychody	przebiegi			aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	2 378 910,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 910,79	1 120 440,61	59 472,77	0,00	1 179 913,38	1 258 470,18	1 198 997,41	
Grupa 0	Grupy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 378 910,79				0,00					0,00	2 378 910,79	1 120 440,61	59 472,77		1 179 913,38	1 258 470,18	1 198 997,41	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim
1.2	Kliczków Wielki 45A; 98-275 Brzeźnio
1.3	Kliczków Wielki 45A; 98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. do 31.12.2023 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)
	Jednostka działa zgodnie z ustawami
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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.	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)

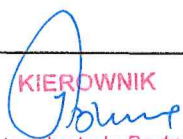
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 (odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)
	63 642,07 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska
 Mariola Idzikowska
 (główny księgowy)

2024.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

 mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
 (kierownik jednostki)