

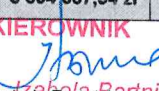
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368066577		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 293 306,93 zł	3 758 463,44 zł	A. Fundusze	3 128 455,82 zł	3 589 300,24 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	5 780 993,88 zł	6 959 222,02 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 293 306,93 zł	3 758 463,44 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 2 652 538,06 zł	- 3 369 921,78 zł
1. Środki trwałe	3 293 306,93 zł	3 758 463,44 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 2 652 538,06 zł	- 3 369 921,78 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	3 266 493,68 zł	3 715 959,38 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 813,25 zł	42 504,06 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	176 212,12 zł	202 505,50 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	176 212,12 zł	202 505,50 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 333,55 zł	2 773,08 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 236,04 zł	28 515,56 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 705,77 zł	153 379,46 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		201,70 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	11 361,01 zł	33 342,30 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		12 370,50 zł
I. Zapasy	10 424,25 zł	15 706,60 zł	8. Fundusze specjalne	936,76 zł	5 265,20 zł
1. Materiały	10 424,25 zł	15 706,60 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	936,76 zł	5 265,20 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	12 370,50 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		12 370,50 zł			
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	936,76 zł	5 265,20 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	936,76 zł	5 265,20 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	3 304 667,94 zł	3 791 805,74 zł	Suma pasywów	3 304 667,94 zł	3 791 805,74 zł

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

28.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Barthnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkłno- Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368066577		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			119 563,50 zł	146 847,00 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			119 563,50 zł	146 847,00 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			2 773 614,82 zł	3 517 605,28 zł
I.	Amortyzacja			22 325,28 zł	101 153,16 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			277 847,07 zł	275 601,26 zł
III.	Usługi obce			29 091,88 zł	253 090,72 zł
IV.	Podatki i opłaty			6 117,60 zł	8 028,00 zł
V.	Wynagrodzenia			1 882 165,12 zł	2 213 244,18 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			548 666,60 zł	633 005,06 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			7 401,27 zł	4 943,40 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				28 539,50 zł
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-	2 654 051,32 zł	-	3 370 758,28 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne		524,00 zł		825,00 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		524,00 zł		825,00 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)	-	2 653 529,32 zł	-	3 369 933,28 zł
G.	Przychody finansowe		991,26 zł		11,50 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		991,26 zł		11,50 zł
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		- zł		- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-	2 652 538,06 zł	-	3 369 921,78 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-	2 652 538,06 zł	-	3 369 921,78 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 36806677		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)				2 483 118,94 zł	5 780 993,88 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				5 785 189,56 zł	3 978 449,70 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				2 733 327,98 zł	3 436 248,03 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				3 051 861,58 zł	542 201,67 zł
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)				2 487 314,62 zł	2 800 221,56 zł
2.1. Strata za rok ubiegły				2 366 235,86 zł	2 652 538,06 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				121 078,76 zł	147 683,50 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)				5 780 993,88 zł	6 959 222,02 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				- 2 652 538,06 zł	- 3 369 921,78 zł
1. zysk netto (+)					
2. strata netto (-)				- 2 652 538,06 zł	- 3 369 921,78 zł
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)				3 128 455,82 zł	3 589 300,24 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)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników
			aktualizacja	przychody	przebieg szczenia e ')		8	9	10	11	12			13	14	15	16	
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:	3 752 197,95	0,00	566 309,67	0,00	566 309,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318 507,62	458 891,02	101 153,16	0,00	560 044,18	3 293 306,93	3 758 463,44
Grupa 0	Grunty										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	3 709 438,69				0,00					0,00	3 709 438,69	442 945,01	92 735,97		535 680,98	3 266 493,68	3 173 757,71
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		542 201,67		542 201,67					0,00	542 201,67	0,00			0,00	0,00	542 201,67
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00		24 108,00		24 108,00					0,00	24 108,00	0,00	2 531,34		2 531,34	0,00	21 576,66
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	32 699,10				0,00					0,00	32 699,10	5 885,85	5 885,85		11 771,70	26 813,25	20 927,40
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	10 060,16				0,00					0,00	10 060,16	10 060,16			10 060,16	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)

28.03.2024

(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie
1.2	Barczew 3; 98-275 Brzeźnio
1.3	Barczew 3; 98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację działalność przeważająca
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	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
	Nie dotyczy
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 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie 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)
	93 474,40 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)