

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Szkoła Podstawowa ul. Witosa 6 19-420 Kowale Oleckie			Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000265187			26D50F6A24D09286	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 751 220,62	2 634 874,74	A Fundusz	2 518 990,36	2 362 723,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 514 297,43	5 533 442,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 751 220,62	2 634 874,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
A.II.1 Środki trwałe	2 751 220,62	2 634 874,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	84 564,50	84 564,50	A.II.2 Strata netto (-)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
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	2 665 549,56	2 549 619,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 106,56	691,00	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	369 751,95	420 251,31
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	369 751,95	420 251,31
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	32 454,00	28 228,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 849,36	146 887,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 957,87	112 028,50

Stanisława Anna Kopiczko
Stanisława Kopiczko
(główny księgowy)

2022-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Krzysztof Łośman
Krzysztof Łośman
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

26D50F6A24D09286

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	137 521,69	148 099,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 815,16	13 949,82	D.II.8 Fundusze specjalne	123 490,72	133 107,69
B.I.1 Materiały	12 815,16	13 949,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 490,72	133 107,69
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	101 373,24	117 212,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	173,64	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	101 199,60	117 212,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 333,29	16 937,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 333,29	16 937,76			
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			

KSIĘGOWY

Stanisława Anna Kopiczko
 Stanisława Kopiczko
 (główny księgowy)

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

26D50F6A24D09286

WOJT

Krzysztof Locman
 Krzysztof Locman
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 888 742,31	2 782 974,42	Suma pasywów	2 888 742,31	2 782 974,42

KSIEGOWY

Stanisława Anna Kopiczko
Stanisława Kopiczko
 (główny księgowy)

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

26D50F6A24D09286

WÓJT

Krzysztof Locman
Krzysztof Locman
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

KSIEGOWY

Stanisław Kopiczko
(główny księgowy)

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

26D50F6A24D09286

WÓJT

Krzysztof Locman
(kierownik jednostki)

31 03 2023 2062

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa ul. Witosa 6 19-420 Kowale Oleckie Numer identyfikacyjny REGON 000265187	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Podpis Zbi. Urząd Gminy Wysłać bez pisma przewodniego B4E41A6A0225F45B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	102 725,65	103 229,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	84 248,62	102 498,43
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	17 956,03	165,50
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	521,00	566,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 097 872,28	3 273 775,42
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	362 068,58	274 693,95
B.III. Usługi obce	33 403,27	94 445,72
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 060 083,39	2 229 857,69
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	641 748,84	674 417,26
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	568,20	360,80
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)	-2 995 146,63	-3 170 545,49
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

Stanisława Kopiczko
główny księgowy

2022-12-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Locman
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	160,44	173,64
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	160,44	173,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
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)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
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)	-2 995 307,07	-3 170 719,13

KSIĘGOWY

Stanisława Anna Kopiczko
Stanisława Kopiczko
główny księgowy

2022-12-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Krzysztof Locman
Krzysztof Locman
kierownik jednostki

KSIEGOWY

Stanisława Kopiczko
główny księgowy

2022-12-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Krzysztof Locman

Kierownik jednostki

31.03.2023 2062

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa ul. Witosa 6 19-420 Kowale Oleckie Numer identyfikacyjny REGON 000265187		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Opis: Urząd Gminy	
				Wysłać bez pisma przewodniego 237ECD7E00114E26 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				7 406 208,55	5 514 297,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				3 064 257,14	3 131 363,76
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				3 054 970,14	3 131 363,76
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				9 287,00	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)				4 956 168,26	3 112 218,95
I.2.1. Strata za rok ubiegły				3 062 117,36	2 995 307,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				521,00	566,00
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				1 766 873,37	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				126 656,53	116 345,88
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				5 514 297,43	5 533 442,24

Stanisław Kopiczko
 Stanisława Kopiczko
 główny księgowy

2022-12-31
 rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Locman
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 995 307,07	-3 170 719,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 518 990,36	2 362 723,11

KSIEGOWY

Stanisława Anna Kopiczko

Stanisława Kopiczko

główny księgowy

2022-12-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Krzysztof Locman

Krzysztof Locman

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

KSIEGOWY

Stanisława Anna Kopiczko
Stanisława Kopiczko
główny księgowy

2022-12-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Krzysztof Locman
Krzysztof Locman
kierownik jednostki

10

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych SP Kowale Oleckie

Lp.	wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	stan na początek roku	Zwiększenie			razem zwiększenia	Zmniejszenie				stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	29107,54									29107,54
2	Środki trwałe:	5830053,33	11097,47			11097,47					5841150,80
Grupa 0	Grunty	84564,50									84564,50
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4549956,42									4549956,42
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48473,64									48473,64
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne										0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	165190,14									165190,14
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	79170,53									79170,53
Grupa 7	Środki transportu										0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	902698,10	11097,47			11097,47					913795,57
Grupa 9	Inwentarz żywy										

.....

(główny księgowy)

KSIEGOWY

Stanisława Anna Kopiczko

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

WÓJT

Krzysztof Locman

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych SP Kowale

Lp.	wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	29107,54						29107,54		
2	Środki trwałe:	3078832,71		127443,35		12743,35		3206276,06	2751220,62	2634874,74
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00	0,00	0	84564,50	84564,50
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1906363,86		113748,96		113748,96		2020112,82	2643592,56	2529843,60
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26516,64		2181,36		2181,36		28698,00	21957,00	19775,64
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00	0,00	0		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	164084,18		414,96		414,96		164499,14	1105,96	691,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne							0		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	79169,93		0,60		0,60		79170,53	0,60	0,00
Grupa 7	Środki transportu							0		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	902698,10		11097,47		11097,47		913795,57	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00	0,00	0,00		
	0-72							0,00		

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

KSIEGOWY
Stanisław Anna Kopiczko
WÓJT
Krzysztof Locman

Tabela nr 1.15

SP Kowale Oleckie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 968 783,87
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	653 037,97
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	151746,06
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	89614,66

WÓJT
Krzysztof Locman

(kierownik jednostki)

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

KSIĘGOWY
Gustaw Wąclawko
(główny księgowy)

