

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. EWARYSTA ESTKOWSKIEGO W MIKSTACIE ul. Grabowska 13 63-510 Mikstat		Zestawienie zmian w funduszu jednostki 29.03.2024 sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat	
Numer identyfikacyjny REGON 000562175		Wpłynęło Ilość zał.		Wysłać bez pisma przewodniego 384AE41FFEFF79FC	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				9 632 060,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				5 154 045,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				5 154 045,91	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				4 949 764,38	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				4 766 649,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				183 114,68	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia				0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				9 836 341,58	
				10 837 970,29	

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

384AE41FFEFF79FC

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 159 451,58	-5 681 003,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 159 451,58	-5 681 003,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 676 890,00	5 156 966,77

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. EWARYSTA ESTKOWSKIEGO W MIKSTACIE ul. Grabowska 18 63-510 Mikstat		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat	
Numer identyfikacyjny REGON 000562175		Wpłynęło 29. 03. 2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 5D848B964499F919 	
..... Ilość zał.				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	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				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				5 342 904,65	5 854 888,85
B.I. Amortyzacja				198 966,74	194 364,76
B.II. Zużycie materiałów i energii				342 196,83	414 952,84
B.III. Usługi obce				271 353,29	208 378,86
B.IV. Podatki i opłaty				19 394,28	21 705,28
B.V. Wynagrodzenia				3 439 150,69	3 825 212,95
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 047 972,14	1 136 222,86
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				23 870,68	12 426,30
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	41 625,00
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-5 342 904,65	-5 854 888,85
D. Pozostałe przychody operacyjne				183 280,66	173 635,50
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				183 280,66	173 635,50
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

5D848B964499F919

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 159 623,99	-5 681 253,35
G.	Przychody finansowe	172,41	249,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	172,41	249,83
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)	-5 159 451,58	-5 681 003,52
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)	-5 159 451,58	-5 681 003,52

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

5D848B964499F919

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 893,56	1 000,98
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	225 442,51	155 557,69	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	224 046,71	150 795,43
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	224 046,71	150 795,43
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	57 026,96	66 071,04			
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	57 026,96	66 071,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	168 415,55	89 486,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168 415,55	89 486,65			
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			

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

412A6F33CECA5E82

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 183 803,88	5 645 086,85	Suma pasywów	5 183 803,88	5 645 086,85

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
412A6F33CECA5E82

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

412A6F33CECA5E82

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. EWARYSTA ESTKOWSKIEGO W MIKSTACIE ul. Grabowska 13 63-510 Mikstat Numer identyfikacyjny REGON 000562175	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat 732F0B3C9CA3BFAB 
---	---	--

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Urząd Miasta i Gminy Mikstat

Wpłynęło **29.03.2024**

..... Ilość zał.

Podpis P. Główny

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<u>Teresa Michalak</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.28</u> rok mies. dzień	<u>Henryk Zieliński</u> (kierownik jednostki)
---	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa w Mikstacie
1.2	siedziba jednostki
	Ul. Grabowska 13 63-510 Mikstat
1.3	adres jednostki
	Ul. Grabowska 13 63-510 Mikstat
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wartość środków trwałych oraz WNiP ustala się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości rynkowej. W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych oraz WNiP nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
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

	nie dotyczy	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	nie dotyczy	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	
	nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów	
	nie dotyczy	
1.7.	dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach,	
	nie dotyczy	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,	
	nie dotyczy	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym	
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	
	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	
	nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń	
	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 - Tabela 2	
1.16.	inne informacje	

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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

.....
 (Główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (Kierownik jednostki)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej	przychody (nabyć)	przenieszenia wewnętrzne*	Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 078,00		0,00		0,00				0,00	5 078,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 952,90		864,00		864,00				0,00	32 816,90
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	37 030,90	0,00	864,00	0,00	864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 894,90
I.1	Grunty	31 542,10		0,00		0,00				0,00	31 542,10
I.1.1	grunty stanowiące własność [S], przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 766 534,05		725 532,55		725 532,55				0,00	8 492 066,60
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	347 928,94		0,00		0,00		0,00		0,00	347 928,94
I.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	145 039,59		0,00		0,00		0,00		0,00	145 039,59
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 291 044,88	0,00	725 532,55	0,00	725 532,55	0,00	0,00	0,00	0,00	9 016 577,23

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (3- 13)			stan na koniec roku obrotowego (12- 22)		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
I.	licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 570,40		376,90		376,90					0,00	3 947,30	1 507,60	1 130,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 952,90	0,00	864,00		864,00					0,00	32 816,90	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	35 523,30	0,00	1 240,90	0,00	1 240,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 764,20	1 507,60	1 130,70
I.1.	Grunty	0,00									0,00	0,00		
I.1.1.	Grunty stanowiące własność [S]¹, przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00	31 542,10	31 542,10
I.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 841 222,38	0,00	193 987,86		193 987,86					0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	347 928,94		0,00		0,00			0,00		0,00	3 035 210,24	4 925 311,67	5 456 856,36
I.4.	Środki transportu										0,00	347 928,94	0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	145 039,59	0,00	0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	3 334 190,91	0,00	193 987,86	0,00	193 987,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 039,59	0,00	0,00
												3 528 178,77	4 956 853,77	5 488 398,46

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

Tabela 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia, dodatki wiejskie dla nauczycieli wraz ze składkami	4 696 587,30
2	Nagrody jubileuszowe	123 693,95
3	Odprawy emerytalne i rentowe	118 694,10
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	201 936,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	2 883,60
	Ogółem:	5 143 794,95

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

