

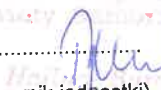
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin 001172306 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	431 441,11	409 857,45	A. Fundusze	320 152,60	293 488,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 228 390,30	2 220 788,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	431 441,11	409 857,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 908 237,70	-1 927 300,58
1. Środki trwałe	431 441,11	409 857,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 908 237,70	1 927 300,58
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	399 925,36	386 848,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 969,95	11 747,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 899,36	119 844,38
1.5. Inne środki trwałe	17 545,80	11 261,01	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	115 899,36	119 844,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	594,16	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 418,59	19 238,65
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 886,61	100 605,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	4 610,85	3 475,20	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	4 610,85	3 475,20	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	4 610,85	3 475,20	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	436 051,96	413 332,65	Suma pasywów	436 051,96	413 332,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Miloch
 (główny księgowy)

**BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ**
 2023-02-10
 83-440 KARŚN
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Biuro Organizacji
 Oświaty Samorządowej

 (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 001172306	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	47 174,00	67 676,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 174,00	67 676,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 955 732,21	1 995 314,16	
I. Amortyzacja	15 921,82	21 583,66	
II. Zużycie materiałów i energii	162 792,88	175 751,45	
III. Usługi obce	33 763,94	35 545,55	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 341 170,28	1 348 094,49	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	396 852,33	409 428,15	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 758,96	1 934,86	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 472,00	2 976,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 908 558,21	-1 927 638,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	319,07	305,03	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	319,07	305,03	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 908 239,14	-1 927 333,13	
G. Przychody finansowe	1,44	32,55	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	1,44	32,55	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 908 237,70	-1 927 300,58
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)	-1 908 237,70	-1 927 300,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Matgorzata Miloch
mgr *Matgorzata Miloch*
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

2011-03-10
83-440 KARSIN
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik jednostki
Oświaty Samorządowej

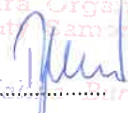
[Signature]
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 001172306	sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 894 690,53	2 228 390,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 177 779,99	1 968 649,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 930 718,17	1 968 649,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		247 061,82	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 844 080,22	1 976 251,28
2.1. Strata za rok ubiegły		1 796 585,71	1 908 237,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47 494,51	68 013,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 228 390,30	2 220 788,85
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 908 237,70	-1 927 300,58
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 908 237,70	1 927 300,58
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		320 152,60	293 488,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Miloch
 (główny księgowy)

**BIURO ORGANIZACJI
OSWIATY SAMORZĄDOWEJ**
 ul. Długa
 83-440 KARSIN
 2022-01-10
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Biura Organizacji
 Oświaty Samorządowej

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	OSOWO
1.3	adres jednostki
	ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	jednostka systemu oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. (późniejszym zmianami) w sprawie 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach początkowej porządek 500 zi zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki, podał inaczej) a) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do używania. b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. c) Jednostkowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5.	Inne informacje
	nie posiada
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym uśór 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 wleczyscie
	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 zagranicznych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3487,68
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 która wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym 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 wyniku finansowej jednostki
	nie dotyczy

.....
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Małgorzata
(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA SO ZA ROK 2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali-zacja	Przychody	Prze-miesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1246295,23	0	5641,93	0	5641,93	0	0	0	0	1251937,16
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale	523054,46				0				0	523054,46
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31749,95				0				0	31749,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0				0	0
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	691490,82		5641,93		5641,93		0		0	697132,75
	RAZEM:	1246295,23	0	5641,93	0	5641,93	0	0	0	0	1251937,16

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne				Stan na początek roku obrotu (3-13)	Stan na koniec roku obrotu (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.					0		0	0	0
2.	814854,12	0	27225,59	0	27225,59	0	842079,71	431441,11	409857,45
1)					0		0	0	0
2)	123129,1		13076,37		13076,37		136205,47	399925,36	386848,99
3)					0		0	0	0
4)	17780		2222,5		2222,5		20003	13969,95	11747,45
5)					0		0	0	0
6)					0		0	0	0
7)					0		0	0	0
8)					0		0	0	0
9)	673945,02		11926,72		11926,72		685871,74	17545,8	11261,01
	814854,12	0	27225,59	0	27225,59	0	842079,71	431441,11	409857,45

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
ul. Długa
83-440 KARSIN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
2023-03-10
mgr Małgorzata Miloch

K. Emilia
Ciepłoty
H. K.