

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Adresat	
<i>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Dąbrowie</i>				WÓJT GMINY DĄBROWA	
REGON 000265543				Wysłać bezp pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa Trwale	551 120,95	3 213 805,08	A. Fundusz	372 916,57	3 003 392,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 897 451,76	7 273 224,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	551 120,95	3 213 805,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 524 535,19	-4 269 832,23
1. Środki trwałe	536 120,95	3 198 805,08	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	31 116,00	36 000,00	2. Strata netto (-)	-3 524 535,19	-4 269 832,23
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	492 738,28	3 137 727,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 266,67	25 078,06	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	282 253,63	369 467,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 000,00	15 000,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	282 253,63	369 467,85
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 175,56	12 355,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetu	8 383,48	10 502,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	71 731,07	82 232,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 029,16	146 811,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 114,39	3 648,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	104 049,25	159 055,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		315,00
I. Zapasy	25 396,69	31 257,57	8. Fundusze specjalne	66 819,97	113 602,38
1. Materiały	25 396,69	31 257,57	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych	66 819,97	113 602,38
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	70 649,93	72 908,45			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	70 649,93	72 908,45			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 002,63	54 889,04			
1. Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 002,63	54 889,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczeni międzyokresowe					
Suma aktywów	655 170,20	3 372 860,14	Suma pasywów	655 170,20	3 372 860,14

Elżbieta Baucz

główny księgowy

26.03.2024

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Dąbrowie
1.2	siedzibę jednostki
	Dąbrowa
1.3	adres jednostki
	Ul. Szkolna 9, 49-120 Dąbrowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 000265543
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023r.
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)
	wg Zarządzenia Nr GZEASiP.011.4.2022 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie zasad polityki rachunkowości
5.	inne informacje
	brak
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
	szczególny zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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)
	brak danych
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 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
	zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji dodatkowej
1.16.	inne informacje
	brak
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
	zgodnie z załącznikiem nr 4 do informacji dodatkowej

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Elżbieta Baucz

2024-03-29

Grzegorz Jeziorański

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

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 początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia						Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	inne (np. przemieszczenie)		zbycie	likwidacja	inne (np. przemieszczenie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
													aktualizacja	amortyzacja	Inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 313,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 313,41	13 313,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 313,41	0,00	0,00
II	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:	3 313 114,21	0,00	146 740,51	3 637 198,94	3 783 939,45	0,00	0,00	95 832,99	95 832,99	7 001 220,67	2 776 993,26	0,00	1 121 255,32	0,00	1 121 255,32	95 832,99	3 802 415,59	536 120,95	3 198 805,08
1	Grunty	31 116,00	0,00	0,00	4 884,00	4 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 116,00	36 000,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 296 353,70	0,00	0,00	3 591 514,94	3 591 514,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4 887 868,64	1 092 163,60	0,00	932 544,35	0,00	932 544,35	0,00	2 024 707,95	204 190,10	2 863 160,69
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	512 399,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 399,11	223 850,93	0,00	13 981,85	0,00	13 981,85	0,00	237 832,78	288 548,18	274 566,33
4	Kotły i maszyny energetyczne	71 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 420,00	71 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 420,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	101 641,05	0,00	101 641,05	0,00	0,00	95 832,99	95 832,99	5 808,06	0,00	0,00	95 832,99	0,00	95 832,99	95 832,99	0,00	0,00	5 808,06
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	15 174,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 174,40	15 174,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 174,40	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	35 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 668,00	23 401,33	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	25 001,33	12 266,67	10 666,67
8	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	20 348,72	0,00	0,00	40 800,00	40 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 148,72	20 348,72	0,00	32 196,67	0,00	32 196,67	0,00	52 545,39	0,00	8 603,33
10	Pozostałe środki trwałe	1 147 804,94	0,00	22 340,34	0,00	22 340,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 145,28	1 147 804,94	0,00	22 340,34	0,00	22 340,34	0,00	1 170 145,28	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	182 829,34	0,00	22 759,12	0,00	22 759,12	0,00	0,00	0,00	0,00	205 588,46	182 829,34	0,00	22 759,12	0,00	22 759,12	0,00	205 588,46	0,00	0,00
III.	Ogółem I+II	3 326 427,62	0,00	146 740,51	3 637 198,94	3 783 939,45	0,00	0,00	95 832,99	95 832,99	7 014 534,08	2 790 306,67	0,00	1 121 255,32	0,00	1 121 255,32	95 832,99	3 815 729,00	536 120,95	3 198 805,08

29.03.2024

Elżbieta Baucz
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień)Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		2 963 436,44
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	2 682 737,63
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	175 701,59
3	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.)	104 997,22

Elżbieta Baucz
.....
(główny księgowy)

29.03.2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Ip.	wyszczególnienie	koszty środków trwałych w budowie na 01.01.2023 r.	nakłady na nowe obiekty majątkowe (budowa, ulepszenie istniejących, zakupy) w 2023 r.	koszt wytworzenia środków trwałych przyjętych na stan w 2023r.			koszty niepodjętej budowy środka trwałego	nakłady nie stanowiące środka trwałego po zakończeniu inwestycji	koszty niezakończonych środków trwałych w budowie
				ogółem	w tym				
					odsetki	różnice kursowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<i>Budynki i lokale</i>	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2.	<i>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>								
	Razem 1 - 2	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
3.	<i>Maszyny i urządzenia techniczne</i>								
4.	<i>Środki transportu</i>								
5.	<i>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</i>								
	Razem 3 - 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00

Elżbieta Baucz

.....
(główny księgowy)

29.03.2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Dąbrowie Numer identyfikacyjny REGON-000265543	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	100 594,67	120 872,00	
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	100 594,67	120 872,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 652 474,83	4 533 145,43	
I. Amortyzacja	47 862,07	237 042,93	
II. Zużycie materiałów i energii	342 592,03	346 561,40	
III. Usługi obce	132 126,89	189 898,86	
IV. Podatki i opłaty	1 194,17	1 384,00	
V. Wynagrodzenia	2 378 922,58	2 855 873,02	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	734 413,94	879 649,85	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 663,15	4 975,37	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 700,00	17 760,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 551 880,16	-4 412 273,43	
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 369,08	140 712,53	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	26 369,08	140 712,53	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 525 511,08	-4 271 560,90	
G. Przychody finansowe	975,89	1 728,67	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	975,89	1 728,67	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3 524 535,19	-4 269 832,23	
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)	-3 524 535,19	-4 269 832,23	

Elżbieta Baucz

.....
główny księgowy

26.03.2024

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Dąbrowie Numer identyfikacyjny REGON-000265543	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023r.	Adresat: Wójt Gminy Dąbrowa wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 652 712,38	3 897 451,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 602 330,14	7 061 338,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 602 330,14	4 263 252,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
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			2 798 086,01
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (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		3 357 590,76	3 685 565,43
2.1. Strata za rok ubiegły		3 235 224,49	3 524 535,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		122 366,27	161 030,24
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 897 451,76	7 273 224,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 524 535,19	-4 269 832,23
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 524 535,19	-4 269 832,23
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		372 916,57	3 003 392,29

Elżbieta Baucz

.....
(główny księgowy)

26.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański

.....
(kierownik jednostki)