

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. JANUSZA KORCZAKA W CZERSKU ul. Dworcowa 8 89-650 Czersk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 000263811		Wysłać bez pisma przewodniego DC61B945B8BBF761 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 999 475,39	8 815 915,43	A Fundusz	8 491 884,53	8 002 187,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 497 411,83	18 230 665,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 999 475,39	8 815 915,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 005 527,30	-10 228 478,65
A.II.1 Środki trwałe	8 999 475,39	8 815 915,43	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	67 585,00	67 585,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 005 527,30	-10 228 478,65
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	8 818 833,24	8 658 874,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	61 417,57	45 912,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 394,40	8 605,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	41 245,18	34 938,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	544 789,86	914 587,01
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	544 789,86	914 587,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 312,69	32 070,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	45 070,11	82 336,80
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	200 683,63	398 316,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	288 049,75	337 851,62

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)
SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
DC61B945B8BBF761

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 292,20	2 522,62
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	37 199,00	100 858,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	35 016,20
B.I Zapasy	9 025,49	13 884,10	D.II.8 Fundusze specjalne	4 381,48	26 472,78
B.I.1 Materiały	9 025,49	13 884,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 381,48	26 472,78
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	23 685,03	25 477,76			
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	23 685,03	25 477,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 488,48	61 496,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 488,48	61 496,98			
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			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DC61B945B8BBF761

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 036 674,39	8 916 774,27	Suma pasywów	9 036 674,39	8 916 774,27

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

DC61B945B8BBF761

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

DC61B945B8BBF761

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.14

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Janusza Korczaka
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Dworcowa 8
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Dworcowa 8, 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Działalność oświatowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2023 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)	W Szkole Podstawowej nr 1 w Czersku w roku obrotowym 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U z 2023 poz.1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2022, poz.2587 z późn. zm.) d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

	e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wystania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5.	Inne informacje Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych													Załącznik nr 1.1
S. P. nr 1 w Czersku		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	otrzymane		zbycie	likwidacja	Inne*				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	26 731,00				0,00				0,00	26 731,00		
1.1	Grunty	67 585,00				0,00				0,00	67 585,00		
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 069 180,55		58 621,80	59 967,52	118 589,32				0,00	11 187 769,87		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	105 944,81				0,00				0,00	105 944,81		
1.4	Środki transportu	12 780,00				0,00				0,00	12 780,00		
1.5	Inne środki trwałe	141 543,65				0,00				0,00	141 543,65		
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	11 397 034,01		58 621,80	59 967,52	118 589,32				0,00	11 515 623,33		

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 zbycia	z tytułu likwidacji	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.	Wartości niematerialne i prawne	26 731,00		0,00		0,00				0,00	26 731,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	67 585,00	67 585,00
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 250 347,31		278 548,40		278 548,40				0,00	2 528 895,71	8 818 833,24	8 658 874,16
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 527,24		15 504,60		15 504,60				0,00	60 031,84	61 417,57	45 912,97
1.4	Środki transportu	2 385,60		1 789,20		1 789,20				0,00	4 174,80	10 394,40	8 605,20
1.5	Inne środki trwałe	100 298,47		6 307,08		6 307,08				0,00	106 605,55	41 245,18	34 938,10
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	2 397 558,62		302 149,28		302 149,28				0,00	2 699 707,90	8 999 475,39	8 815 915,43

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie występują
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na	Nie wystąpiła

	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują
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 występują

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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 występują
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 występują

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują																					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table> <tr> <th colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr> <tr> <th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>7 984 862,43</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>118 481,90</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>130 459,98</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>9 564,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem</td><td>8 243 368,31</td></tr> </table>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	7 984 862,43	2.	Nagrody jubileuszowe	118 481,90	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	130 459,98	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	9 564,00		Ogółem	8 243 368,31
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																							
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego																					
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	7 984 862,43																					
2.	Nagrody jubileuszowe	118 481,90																					
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	130 459,98																					
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	9 564,00																					
	Ogółem	8 243 368,31																					
1.16	inne informacje	Brak																					
2.																							

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują	
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 występuje	

2.3

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący
	1.	Odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	0,00	11 577,03
	2.	Darowizna z Rady Rodziców przy SP nr 1 w Czersku z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia z pochodnymi dla nauczycieli za dodatkowe zajęcia z języka angielskiego.	6 575,25	15 541,50
	3.	Wpłata na szkolenie – refundacja PUP Chojnice	0,00	4 800,00
	4.	Nagroda Pomorskiego Kuratora Oświaty	0,00	5 977,50
		Razem	6 575,25	37 896,03

L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący
1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	97 866,00
	Razem	0,00	97 866,00

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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główna Księgowa Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Becker

2024 -03- 13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. JANUSZA KORCZAKA W CZERSKU ul. Dworcowa 8 89-650 Czersk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 000263811		Wysłać bez pisma przewodniego CC52DC553F550013 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	202 372,10	259 618,85	
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	202 372,10	259 618,85	
B. Koszty działalności operacyjnej	9 245 161,91	10 569 572,36	
B.I. Amortyzacja	278 809,47	302 149,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii	854 171,47	1 017 985,76	
B.III. Usługi obce	224 442,61	197 244,95	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	6 379 115,62	7 199 476,59	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 485 412,81	1 740 489,17	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 209,93	12 101,61	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 000,00	100 125,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 042 789,81	-10 309 953,51	
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 448,87	78 694,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	33 448,87	78 694,19	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	750,00	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

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	750,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 009 340,94	-10 232 009,32
G.	Przychody finansowe	3 813,64	3 530,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 813,64	3 530,67
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)	-9 005 527,30	-10 228 478,65
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)	-9 005 527,30	-10 228 478,65

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. JANUSZA KORCZAKA W CZERSKU ul. Dworcowa 8 89-650 Czersk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 000263811		Wysłać bez pisma przewodniego CCB64556ABDE5509 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 581 637,64	17 497 411,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 941 186,93	10 138 253,56	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 090 885,89	10 019 664,24	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 350,00	58 621,80	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	838 951,04	59 967,52	
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)	8 025 412,74	9 404 999,48	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 789 419,76	9 005 527,30	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	224 642,98	340 850,38	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 350,00	58 621,80	
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	0,00	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 497 411,83	18 230 665,91	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 005 527,30	-10 228 478,65
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 005 527,30	-10 228 478,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	8 491 884,53	8 002 187,26

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

