

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JANA PAWŁA II W CZERSKU			Gmina Czersk
ul. Kościuszki 6 89-650 Czersk	Numer identyfikacyjny REGON 771601567		Wysłać bez pisma przewodniego 4C1AC9199134FD76
			
		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 367 586,69	4 373 360,67	A Fundusz	3 869 195,97	3 682 488,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 393 725,06	12 166 552,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 367 586,69	4 373 360,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 524 529,09	-8 484 063,89
A.II.1 Środki trwałe	4 367 586,69	4 373 360,67	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	71 196,00	71 196,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 524 529,09	-8 484 063,89
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	4 278 840,00	4 291 863,42	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 742,95	4 719,99	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	10 807,74	5 581,26	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	524 423,22	728 925,74
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	524 423,22	728 925,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 877,87	8 690,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	51 240,90	71 919,52
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	206 638,36	350 167,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 840,65	284 590,60

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4C1AC9199134FD76 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 034,08	2 623,82
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	26 032,50	38 053,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 519,96	1 024,54	D.II.8 Fundusze specjalne	4 791,36	10 933,44
B.I.1 Materiały	1 519,96	1 024,54	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 791,36	10 933,44
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	19 721,18	26 095,27			
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	19 721,18	26 095,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 791,36	10 933,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 791,36	10 933,44			
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)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4C1AC9199134FD76 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 393 619,19	4 411 413,92	Suma pasywów	4 393 619,19	4 411 413,92

JOANNA CHEREK

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4C1AC9199134FD76 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Korekta wyniku z niezaksięgowania dwóch dowodów księgowych dotyczących 2023 roku.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Korekta wyniku z niezaksięgowania dwóch dowodów księgowych dotyczących 2023 roku.

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4C1AC9199134FD76 Korekta nr 1

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JANA PAWŁA II W CZERSKU ul. Kościuszki 6 89-650 Czersk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 771601567		01CF2B9EF4EBA49C 
sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.		

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<u>JOANNA CHEREK</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.14</u> rok mies. dzień	<u>Jolanta Becker</u> (kierownik jednostki)
---	--	--

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 2 im. Jana Pawła II w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Kościuszki 6
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Kościuszki 6, 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 2 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 (Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U z 2023 poz.1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (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 używania 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 ze 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 zwiększa 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 wysłania 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:

S. P. nr 2 w Czersku														Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														Załącznik nr 1.1	
															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		4		5		6		7		8		9		10		11		12									
I.		Wartości niematerialne i prawne		22 489,50		4 370,00				4 370,00				0,00				0,00		26 859,50									
1.1		Grunty		71 196,00						0,00								0,00		71 196,00									
1.1.1		W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																											
1.2		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 771 527,40		171 954,00		139 430,97		311 384,97		129 597,79						129 597,79		8 953 314,58									
1.3		Urządzenia techniczne i maszyny		103 374,58						0,00								0,00		103 374,58									
1.4		Środki transportu		0,00						0,00								0,00		0,00									
1.5		Inne środki trwałe		183 966,80						0,00								0,00		183 966,80									
II.		Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)		9 130 064,78		171 954,00		139 430,97		311 384,97		129 597,79						129 597,79		9 311 851,96									

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	22 489,50			4 370,00	4 370,00				0,00	26 859,50	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	71 196,00	71 196,00
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 492 687,40		220 831,95	580,96	221 412,91		52 649,15		52 649,15	4 661 451,16	4 278 840,00	4 291 863,42
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	96 631,63		2 022,96		2 022,96				0,00	98 654,59	6 742,95	4 719,99
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	173 159,06		5 226,48		5 226,48				0,00	178 385,54	10 807,74	5 581,26
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	4 762 478,09		228 081,39	580,96	228 662,35		52 649,15		52 649,15	4 938 491,29	4 367 586,69	4 373 360,67

- „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 byłyby 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 otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie występują

1.14	łącną 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>6 644 714,48</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>179 516,61</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>74 081,31</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>17 241,12</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem</td><td>6 915 553,52</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	6 644 714,48	2.	Nagrody jubileuszowe	179 516,61	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	74 081,31	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	17 241,12		Ogółem	6 915 553,52
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	6 644 714,48																					
2.	Nagrody jubileuszowe	179 516,61																					
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	74 081,31																					
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	17 241,12																					
	Ogółem	6 915 553,52																					
1.16	inne informacje	<table> <tr> <th colspan="3">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</th></tr> <tr> <td colspan="2">I.2.9. Inne zmniejszenia:</td><td>76 948,64</td></tr> <tr> <td colspan="2">Wartość nieumorzona zlikwidowanego środka trwałego - boiska wielofunkcyjnego</td><td>76 948,64</td></tr> </table>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki			I.2.9. Inne zmniejszenia:		76 948,64	Wartość nieumorzona zlikwidowanego środka trwałego - boiska wielofunkcyjnego		76 948,64												
Zestawienie zmian w funduszu jednostki																							
I.2.9. Inne zmniejszenia:		76 948,64																					
Wartość nieumorzona zlikwidowanego środka trwałego - boiska wielofunkcyjnego		76 948,64																					
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	<table><tr><th colspan="4">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Przychody z tytułu</th><th>rok poprzedzający</th><th>rok bieżący</th></tr><tr><td>1.</td><td>Darowizna z Nadleśnictwa Cierpiszewo z okazji obchodów 25-lecia nadania szkole imienia Jana Pawła II</td><td>0,00</td><td>3 000,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>0,00</td><td>3 000,00</td></tr></table> <table><tr><th>L.p.</th><th>Koszty z tytułu</th><th>rok poprzedzający</th><th>rok bieżący</th></tr><tr><td>1.</td><td>Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi</td><td>0,00</td><td>70 000,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>0,00</td><td>70 000,00</td></tr></table>	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.	Darowizna z Nadleśnictwa Cierpiszewo z okazji obchodów 25-lecia nadania szkole imienia Jana Pawła II	0,00	3 000,00		Razem	0,00	3 000,00	L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący	1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	70 000,00		Razem	0,00	70 000,00
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.	Darowizna z Nadleśnictwa Cierpiszewo z okazji obchodów 25-lecia nadania szkole imienia Jana Pawła II	0,00	3 000,00																											
	Razem	0,00	3 000,00																											
L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący																											
1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	70 000,00																											
	Razem	0,00	70 000,00																											
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

Jolanta Becker

2024 -03- 13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JANA PAWŁA II W CZERSKU ul. Kościuszki 6 89-650 Czersk			Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 771601567			Wysłać bez pisma przewodniego 35ED04E767EBDF69 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		288 557,17	346 039,87
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		288 557,17	346 039,87
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 931 634,81	8 907 185,07
B.I.	Amortyzacja		226 756,01	228 081,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		823 011,78	1 041 034,57
B.III.	Usługi obce		286 064,63	142 376,20
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		5 294 867,96	5 999 608,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 284 122,07	1 418 758,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 259,36	12 839,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 553,00	64 487,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 643 077,64	-8 561 145,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		115 820,66	73 281,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		115 820,66	73 281,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 527 256,98	-8 487 863,88
G.	Przychody finansowe	2 727,89	3 799,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 727,89	3 799,99
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)	-7 524 529,09	-8 484 063,89
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)	-7 524 529,09	-8 484 063,89

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JANA PAWŁA II W CZERSKU ul. Kościuszki 6 89-650 Czersk Numer identyfikacyjny REGON 771601567	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk Wysłać bez pisma przewodniego 248A3D68BECEA40F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 938 410,52	11 393 725,06
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 663 315,66	8 961 495,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 663 315,66	8 650 691,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	171 954,00
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	0,00	138 850,01
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)	7 208 001,12	8 188 668,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 817 233,01	7 524 529,09
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	390 768,11	415 237,19
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	171 954,00
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	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	76 948,64
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 393 725,06	12 166 552,07

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 524 529,09	-8 484 063,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 524 529,09	-8 484 063,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 869 195,97	3 682 488,18

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

