

Jednostka: SzkP5Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Osiedle Wyzwolenia 7a 62-700 Turek	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310149392		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 595 781,76	5 428 556,38	A. Fundusze	4 477 089,17	4 304 215,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 798 110,00	16 374 309,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 465 541,76	5 315 111,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 321 020,83	-12 070 093,41
1. Środki trwałe	5 465 541,76	5 315 111,38	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-11 321 020,83	-12 070 093,41
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	5 428 541,76	5 283 291,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	37 000,00	31 820,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 186 287,66	1 197 000,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 186 287,66	1 197 000,16
III. Należności długoterminowe	130 240,00	113 445,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	81 877,78	87 187,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	43 968,92	24 351,09
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	305 772,98	312 751,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	571 400,15	613 686,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	979,86	2 381,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	67 595,07	72 659,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 474,13	10 277,33
I. Zapasy	12 658,95	27 253,57	8. Fundusze specjalne	166 813,84	146 366,19
1. Materiały	12 658,95	27 253,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 813,84	146 366,19
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 743,54	2 076,00			
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	2 743,54	2 076,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 192,58	43 329,95			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	52 192,58	43 329,95			
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	5 663 376,83	5 501 215,90	Suma pasywów	5 663 376,83	5 501 215,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.31

Główny księgowy
mgr Renata Adanczewska

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Kierownik jednostki Obsługi
Szkół i Przedszkoli w Turku

Jerzy Kurzawa

Jednostka: SzKP5Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Osiedle Wyzwolenia 7a 62-700 Turek	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310149392		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	194 901,03	374 012,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 624,11	374 012,51
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	276,92	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	11 522 696,64	12 462 298,08
I. Amortyzacja	397 377,35	425 503,41
II. Zużycie materiałów i energii	986 129,64	1 114 856,28
III. Usługi obce	103 971,40	139 066,81
IV. Podatki i opłaty	13 375,00	17 363,00
V. Wynagrodzenia	7 975 805,75	8 537 815,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 922 285,25	2 078 757,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 752,25	12 336,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	112 000,00	136 600,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 327 795,61	-12 088 285,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 918,85	18 323,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 918,85	18 323,10
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)	-11 320 876,76	-12 069 962,47
G. Przychody finansowe	0,54	0,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,54	0,49
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)	-11 320 876,22	-12 069 961,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	144,61	131,43
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 321 020,83	-12 070 093,41


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Renata Adamczewska
 Główny księgowy

2023.03.31

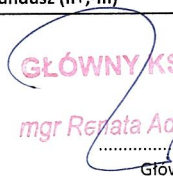
 rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli w Turku
 Kierownik jednostki

Jednostka: SzkP5Tur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Osiedle Wyzolenia 7a 62-700 Turek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miejska Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310149392		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 502 596,31	15 798 110,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 094 044,92	12 172 293,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 944 817,95	11 897 219,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	149 226,97	275 073,03
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	0,00	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)	10 798 531,23	11 596 093,86
2.1. Strata za rok ubiegły	10 649 027,34	11 321 020,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	276,92	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	149 226,97	275 073,03
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)	15 798 110,00	16 374 309,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 321 020,83	-12 070 093,41
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-11 321 020,83	-12 070 093,41
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 477 089,17	4 304 215,74


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Renata Adamczewska

 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli w Turku

 Jolanta Kurcowa
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki : **Szkoła Podstawowa Nr 5**

1.2 siedzibę jednostki : **62 – 700 Turek, Osiedle Wyzwolenia 7a**

1.3 adres jednostki : **62 – 700 Turek, Osiedle Wyzwolenia 7a**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Edukacja na poziomie podstawowym zapewniająca uczniom zdobycie umiejętności w zakresie czytania, pisania i liczenia

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **01.01.2022 – 31.12.2022**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe : **nie dotyczy**

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) :

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:

- ustawy z dn. 29.09.1994r o rachunkowości (tekst jednolity z 2016r. poz. 1047 ze zm.)

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017r poz. 2077 ze zm.)

- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy ceowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342)

W sprawach nieuregulowanych przepisami przyjmuje się Krajowe Standardy Rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu Finanse Vulcan. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”

Dochody księguje się w terminie wpływu a wydatki w terminie zapłaty. W przypadku gdy faktury lub inne dowody księgowe zostaną przedłożone do księgowości po 6 dniu miesiąca następującego po miesiącu , w którym je wystawiono - nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Dowody te podczas ich nanoszenia do programu księgowego datę zakończenia dostawy zmienia się na datę wpływu do księgowości.

Dzienniki (Dziennik Budżetu, Dziennik ZFŚS oraz Dziennik Dochodów Wydzielonych) prowadzone są chronologicznie , zapisy są kolejno numerowane w ciągu roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzanymi dowodami księgowymi. Sumy zapisów (obrotów) są liczone w sposób ciągły. Obroty dziennika są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji a także zasady jej dokumentowania rozliczenia wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz instrukcji inwentaryzacyjnej. W jednostce występują następujące formy przeprowadzenia inwentaryzacji;

- spis z natury, polegający na policzeniu i oglądzie rzeczowych składników majątkowych i porównania stanu rzeczywistego ze stanem księgowym,
- inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald z bankiem i kontrahentami,
- inwentaryzacja w drodze weryfikacji sald poprzez porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z dokumentami.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty Należności z tytułu dochodów budżetowych , których płatność przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „ Należności z tytułu dochodów budżetowych”, a należności z tytułu dochodów wydzielonych ujmowane są na koncie 201 „ Rozrachunki z odbiorcami i dostawami”

W jednostce stosuje się uproszczenie polegające na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu na podstawie zestawienia zbiorczego np. wpłaty za wyżywienie dzieci, personelu.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie tj. prenumerata, abonamenty, ubezpieczenia mienia – nie podlegają rozliczeniom międzyokresowym a księgowane są w miesiącu ich poniesienia.

Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10.000 umarza się jednorazowo, a wartości powyżej 10.000 – amortyzuje się raz w roku metodą liniową. Amortyzacje środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzacje WNiP stosując stawkę 20% . Dla środków trwałych o wartości powyżej 500 zł prowadzona jest ewidencja analityczna – wartościowa i ilościowa, a dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej poniżej 500 zł prowadzi się tylko ewidencje ilościową.

Jednostka prowadzi ewidencję towarów przechowywanych w magazynie środków spożywczych, które są zakupywane na potrzeby przygotowywania posiłków dla dzieci. Wycenia się je w cenach zakupu. Ponadto jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego dla pozostałych zakupywanych materiałów, które są przekazywane do bezpośredniego zużycia.

5. inne informacje : nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tabela 1.1.1 (wartość brutto)

L p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	Sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	Likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	35.985,70	4.296,-							40.281,70	
2.	Środki trwałe, w tym:	14.695.793,08	309.993,50	1.311,56				72.942,05		14.934.156,09	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12.645.598,17	139.900,-							12.785.498,17	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	78.598,99								78.598,99	
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	1.971.595,92	170.093,50	1.311,56				72.942,05		2.070.058,93	
3.	Środki trwałe w budowie										

* kwota w wierszu E obejmuje środki trwałe 011 na kwotę 154.460,85 oraz pozostałe środki trwałe 013, 014 na kwotę – 1.915.598,08

* nieodpłatnie otrzymane - Centertronik -1.311,56

Tabela 1.1.2 (umorzenie)

L p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	35.985,70	4.296,-							40.281,70	
2.	Środki trwałe, w tym:	9.230.251,32	170.093,50	1.311,56	290.330,38			72.942,05		9.619.044,71	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7.217.056,41			285.150,38					7.502.206,79	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	78.598,99								78.598,99	
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	1.934.595,92	170.093,50	1.311,56	5.180,-			72.942,05		2.038.238,93	
3.	Środki trwałe w budowie										

* kwota w wierszu E obejmuje umorzenia środków trwałych 071 na kwotę 122.640,85 oraz umorzenie pozostałych środków trwałych 072 na kwotę- 1.915.598,08

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 długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych : **nie dotyczy**

Tabela 1.3

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe, w tym:				
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście : **Trwały Zarząd**

Tabela 1.4

Grunt (nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
847/2 846/2 666/2 839/4 840/2 669/4 667/2 665/10 331,334, 337/6, 337/5,339/10 339/20, 339/13	powierzchnia (w m. kw 46.817 Wartość				

Wartość gruntów trudna do oszacowania.

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**

Tabela 1.5

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Środki trwałe, w tym:				
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				
	w tym z tytułu dzierżawy				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	w tym z tytułu umów leasingu				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
	w tym z tytułu umów leasingu				
d)	środki transportu				
	w tym z tytułu umów leasingu				
e)	inne środki trwałe				

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) : **nie dotyczy**

Tabela 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
a)	należności z tytułu dostaw i usług					
b)	należności od budżetów					
c)	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
d)	Pozostałe należności					

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat : **nie dotyczy**

Tabela 1.9

Lp.	Grupa należności	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
1.	Kredyty i pożyczki				
2.	Emisja obligacji				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				

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**

Tabela 1.11

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Kredyty i pożyczki			
2.	Emisja obligacji			
3.	Inne zobowiązania finansowe			
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe			

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**

Tabela 1.12

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
Zobowiązania warunkowe		
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadia		
.....		

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**

Tabela 1.13

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....		
.....		
RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **nie dotyczy**

Tabela 1.14

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Polisa ubezpieczeniowa		
RAZEM		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 8.615.690,99

1. Wynagrodzenia pracownicze §4010	- 1.359.395,76
§4790	- 6.288.248,82
§4750	- 252.544,36
ogółem:	7.900.188,94

w tym:

- wynagrodzenia pracownicze –	7.476.797,84
- nagrody jubileuszowe –	188.717,23
- odprawy emerytalne –	117.280,11
- ekwiwalent za urlop –	-
- dodatek przedemerytalny –	6.580,01
- nagrody –	85.010,00
godziny COVID 19	25.803,75
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 –	89.927,83
§ 4800 –	481.472,32
ogółem:	571.400,15
3. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń –	144.101,90

w tym:

- zapomogi zdrowotne –	19.422,-
- świadczenia na start –	-
- bezpłatne wyżywienie personelu –	6.194,10
- okulary –	350,-
- świadczenia rzeczowe (mydło, herbata, odzież, woda) –	16.759,80
- odprawa emerytalna Art.20KN -	101.376,-

1.16. inne informacje

Tabela 1.16

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 r.	0
--------------------------------------------------------------	---

--	--	--

Wyszczególnienie należności ujętych w poz. bilansowej inne należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
Wynajem	2.743,54	2.076,00
odsetki	-	-
	-	-
rezem	2.743,54	2.076,00

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.

Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie zrealizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg cen nabycia.

Tabela 2.2 nie dotyczy

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie	-		

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie :

Tabela 2.3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	19.634,66
1.1	losowe (odszkodowania ,...)	18.323,10
1.2	pozostałe	1.311,56
2	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	
2.1	losowe (pożar, zalanie ,...)	
2.2	Pozostałe COVID	

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 : **nie dotyczy**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki : **nie dotyczy**

Wydatki sfinansowane z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – 307 812,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Adamczewska

.....

(główny księgowy)

31.03.2023r.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli w Turku

Jerzy Kurzawa

.....

(kierownik jednostki)