

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Rogowo 87-515 Rogowo		Adresat: Gmina Rogowo
		Wysłać bez pisma przewodniego 337917BE3D279545
Numer identyfikacyjny REGON 386726108		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 968 144,34	1 855 590,24	A Fundusz	1 773 721,01	1 654 391,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 285 108,88	5 264 941,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 968 144,34	1 855 590,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
A.II.1 Środki trwałe	1 968 144,34	1 855 590,24	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	11 805,98	11 805,98	A.II.2 Strata netto (-)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
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	1 939 703,09	1 831 403,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	16 635,27	12 381,18	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	310 936,19	343 454,31
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	310 936,19	343 454,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 575,84	5 026,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 492,37	35 147,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 707,75	180 841,30

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

mgr Małgorzata Kławańska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

337917BE3D279545

mgr Małgorzata Kławańska
(kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	87,37	195,55
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	116 512,86	142 255,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 440,00	19 561,36	D.II.8 Fundusze specjalne	103 072,86	122 243,28
B.I.1 Materiały	13 440,00	19 561,36	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103 072,86	122 243,28
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	64 236,00	68 481,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	451,32			
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	64 236,00	68 030,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 836,86	54 213,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 836,86	54 213,28			
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			

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jęta
mgr (główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

337917BE3D279545

WÓJT

[Signature]
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 084 657,20	1 997 846,20	Suma pasywów	2 084 657,20	1 997 846,20

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

JG
mgr Iwona Głowacka

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

337917BE3D279545

Wójt
mgr inż. Zdzisław Zgórzyński

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

JGLO
mgr Iwona Głowacka

(główny księgowy)

BeSTia


2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

337917BE3D279545

WOJŚT
mgr Wiesław Zgórzyński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Rogowo 87-515 Rogowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Rogowo
Numer identyfikacyjny REGON 386726108		46D4EF07FE874E8A 

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

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Iwona
mgr Iwona Głowacka
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

WOJT

mgr Tomasz Zgorzyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

I.G.
mgr Iwona Głowacka

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WOJT

[Signature]
mgr inż. **Zdzisław Zgorzyński**

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rogowie
1.2	siedzibę jednostki Rogowo
1.3	adres jednostki Rogowo 31, 87-515 Rogowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki -edukacja na poziomie podstawowym zapewniająca uczniom zdobycie umiejętności w zakresie czytania, pisania i liczenia oraz podstawowych umiejętności i wiedzy w zakresie takich przedmiotów jak: język polski, język obcy nowożytny, matematyka, historia, wiedza o społeczeństwie, przyroda, fizyka, chemia, geografia, biologia, plastyka, muzyka, technika, informatyka, edukacja dla bezpieczeństwa i wychowanie fizyczne -wychowanie przedszkolne organizowane w przedszkolu, którego celem jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka, realizowane poprzez proces opieki, wychowania i nauczania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. – 31.12.2022 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) 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu według stawek: od licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich 50 %; od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 20%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania; Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. - pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1 000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. W ewidencji ilościowej ujmuje się pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł, które spisuje się w koszty pod datą zakupu. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500,00 zł stanowiące drobny sprzęt, dla których koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże w stosunku do korzyści uzyskanych z ewidencji księgowej, które to środki są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej Są to w szczególności m.in.: sprzęt ochrony osobistej (odzież robocza, rękawice robocze, itp.), drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń, otoczenia (np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki, łopaty, grabie, itp.), drobny sprzęt typu kuchennego oraz drobny sprzęt biurowy w urzędzie, książki podręczne, służące do bieżącej pracy itp. ; - jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również odzież i umundurowanie, meble, dywany, biurka i stoliki, szafy drewniane i metalowe, krzesła i fotele, pozostałe meble, faksy, drukarki, komputery, zestawy komputerowe, skanery, telewizory, ogrodzenia, telefony komórkowe, kosiarki. w cenach zakupu.

	<p>3. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opahu. Materiały wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>4. Jednostka w ramach przyjętych uproszczeń stosuje zasadę, że opłacane z góry np. prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	inne informacje
	-
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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 1
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)
	nie dotyczy
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2022 r. wyniosła 40 996,86 zł, w tym: - nagrody jubileuszowe: 37 347,14 zł; - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 3 649,72 zł;
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jgd.
mgr *Ilona Stawicka*
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Zdzisław Zgórzyński
mgr *Zdzisław Zgórzyński*
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych ZSP Rogowo

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne	10093,02	0,00	9991,82	0,00	9991,82	0,00	0,00	0,00	0,00	20084,84
2.	Środki trwałe	4504451,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4504451,58
1)	Grunty	11805,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11805,98
2)	Budynki i lokale	4052156,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4052156,12
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174857,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174857,09
4)	Kotły i maszyny energetyczne	23422,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23422,82
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	24968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24968,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	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 nieskasyfikowane	217241,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217241,57
Razem:		4514544,60	0,00	9991,82	0,00	9991,82	0,00	0,00	0,00	0,00	4524536,42

31 MAR 2023

mgr Iwona Głowacka


INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚĆ
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	rezerwa				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
10093,02	0,00	0,00	9991,82	9991,82	0,00	20084,84	0,00	0,00
2536307,24	0,00	112554,10	0,00	112554,10	0,00	2648861,34	1968144,34	1855590,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11805,98	11805,98
2209993,45	0,00	101141,01	0,00	101141,01	0,00	2311134,46	1842162,67	1741021,66
77316,67	0,00	7159,00	0,00	7159,00	0,00	84475,67	97540,42	90381,42
23422,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23422,82	0,00	0,00
24968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24968,00	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200606,30	0,00	4254,09	0,00	4254,09	0,00	204860,39	16635,27	12381,18
2546400,26	0,00	112554,10	9991,82	1125541,92	0,00	2668946,18	1968144,34	1855590,24

INSTYTUT DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

31 MAR 2023

mgr Iwona Głowacka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Rogowo 87-515 Rogowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki ZAD BUDOWA W ROGOWIE dn. 2023-03-31 2836 p. Motylowska sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 386726108				Wysłać bez pisma przewodniego F8C4407AD1D8BE4F 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				3 116 377,05	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				3 513 660,03	3 565 366,30
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				3 513 660,03	3 565 366,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	0,00
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	0,00
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)				1 344 928,20	3 585 534,02
I.2.1. Strata za rok ubiegły				1 209 370,85	3 511 387,87
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				135 557,35	74 146,15
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				5 285 108,88	5 264 941,16

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH


główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 511 387,87	3 511 387,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 511 387,87	3 511 387,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 773 721,01	8 776 329,03

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OSWIATOWYCH

Iwona
mgr Iwona Głowacka

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WOJTY
mgr inż. *Wojciech* Wzgorzyński

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Iwona
mgr Iwona Głowacka


główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Zbigniew Kępczyński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Rogowo 87-515 Rogowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wpłynęło 2023-04-28 Gmina Rogowo Nr 3404 Zał. Podpis: <i>[Signature]</i>	
Numer identyfikacyjny REGON 386726108			Wystać bez pisma przewodniego 23FD47206E86A68D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 116 377,05	5 285 108,88
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 513 660,03	3 565 366,30
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 513 660,03	3 565 366,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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	0,00
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)		1 344 928,20	3 585 534,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 209 370,85	3 511 387,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		135 557,35	74 146,15
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 285 108,88	5 264 941,16

Iwona Głowacka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 773 721,01	1 654 391,89

Iwona Głowacka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień


Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Iwona Głowacka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Zgórzyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Rogowo 87-515 Rogowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wydano dn. 2023-03-31 p. Mobilizacji 2935 sporządzony na dzień 31-12-2022	Adresat: Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON 386726108			Wysłać bez pisma przewodniego A784BDBA4A4F7CA4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	135 044,36	73 494,22	
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	135 044,36	73 494,22	
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 646 945,22	3 684 695,42	
B.I.	Amortyzacja	114 387,48	112 554,10	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	398 888,10	245 111,91	
B.III.	Usługi obce	126 997,86	77 285,93	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	1 610,00	
B.V.	Wynagrodzenia	2 295 948,47	2 463 033,80	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	707 543,31	778 015,10	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 180,00	7 084,58	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 511 900,86	-3 611 201,20	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	512,99	651,93	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	512,99	651,93	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

główny księgowy
mgr Iwona Głowacka

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WOJTY

kierownik jednostki

mgr inż. Zdzisław Zgórzyński

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)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 511 387,87	-3 610 549,27
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)	-3 511 387,87	-3 610 549,27

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

JG10
mgr Iwona Głowacka

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJCI

mgr inż. Zbigniew...

[Signature]

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
Iwona
mgr Iwona Głowacka

główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

kierownik jednostki

