


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Woli Wapowskiej</b> Wola Wapowska 6  88-153 Kruszwica	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001155503</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego F5292F1BAA838691 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	888 081,37	841 638,22	A Fundusz	737 558,00	685 960,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 468 974,89	3 444 429,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	888 081,37	841 638,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 731 416,89	-2 758 469,26
A.II.1 Środki trwałe	888 081,37	841 638,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 731 416,89	-2 758 469,26
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	886 463,11	841 638,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	119,92	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	1 498,34	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 677,13	171 276,58
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	160 677,13	171 276,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 672,08	19 615,15
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	24 466,26	23 660,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 135,03	124 234,01

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

F5292F1BAA838691

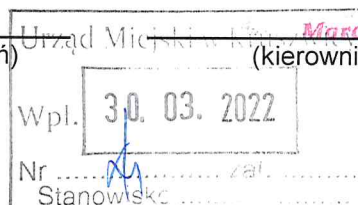
**DYREKTOR**

Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Pińtrowski*

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	345,13
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	10 153,76	15 599,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 750,00	12 177,00	D.II.8 Fundusze specjalne	403,76	3 422,06
B.I.1 Materiały	9 750,00	12 177,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	403,76	3 422,06
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	403,76	3 422,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	403,76	3 422,06			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>898 235,13</b>	<b>857 237,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>898 235,13</b>	<b>857 237,28</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*EO*  
**Ewa Ostrowska**

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

F5292F1BAA838691

**DYREKTOR**  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*MP*  
**Marcin Piotrowski**

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Woj*  
*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)


2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Woli Wapowskiej Wola Wapowska 6 88-153 Kruszwica		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON  001155503			Wysłać bez pisma przewodniego 550057C48A30CE92 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 732 636,69	2 759 364,56
B.I.	Amortyzacja		51 502,67	46 443,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii		199 193,01	272 112,02
B.III.	Usługi obce		125 180,75	192 547,73
B.IV.	Podatki i opłaty		56,00	58,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 808 296,06	1 706 859,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		544 705,28	536 748,15
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 702,92	4 596,04
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)		-2 732 636,69	-2 759 364,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 004,42	895,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 004,42	895,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SJO BeSTia  
główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Ewa Ostrowska*

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień  
Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Kruszwicy  
550057C48A30CE92  
Wpł. 30. 03. 2022  
Nr ..... zał. ....  
Stanowisko .....

kierownik jednostki  
**DYREKTOR**  
Zespołu Oświaty i Wychowania  
**Marcin Piotrowski**

Strona 1 z 3

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)	-2 731 632,27	-2 758 469,26
G.	Przychody finansowe	215,38	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	215,38	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)	-2 731 416,89	-2 758 469,26
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)	-2 731 416,89	-2 758 469,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*  
 główny księgowy

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piątkowski*

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa          w Woli Wapowskiej</b> Wola Wapowska 6 88-153 Kruszwica	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001155503</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C0A4916B57FD86D5 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 659 629,14	3 468 974,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 679 083,17	2 707 767,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 679 083,17	2 707 767,26	
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)	2 869 737,42	2 732 312,19	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 868 517,62	2 731 416,89	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 219,80	895,30	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	3 468 974,89	3 444 429,96	

główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Ostrowska*

SJO BeSTia

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

C0A4916B57FD86D5

Urząd Miejski w Kruszwicy  
 Wpl. 30. 03. 2022  
 Nr ..... zat. ....  
 Stanowisko .....

kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
**Zespołu Oświaty i Wychowania**

*Marcin Piotrowski* Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 731 416,89	-2 758 469,26
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 731 416,89	-2 758 469,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	737 558,00	685 960,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Ewa Ostrowska**

---

główny księgowy

2022-03-28

---

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Zespołu Oświaty i Wychowania**

  
**Marcin Piotrowski**

---

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Wincentego Witosa w Woli Wapowskiej Wola Wapowska 6 88-153 Kruszwica	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON <b>001155503</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

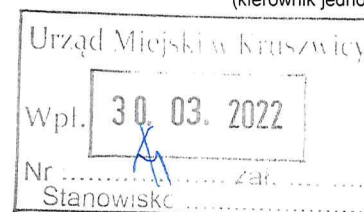
2022.03.28

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piptrowski*

(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*WOS*  
**Ewa Ostrowska**

(główny księgowy)

2022.03.28

rok mies. dzień

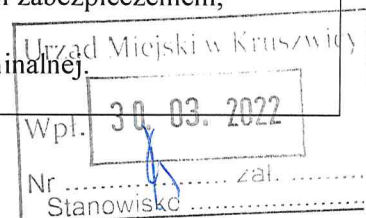
**DYREKTOR**  
**Zespołu Oświaty i Wychowania**

*Marcin Piotrowski*  
**Marcin Piotrowski**

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im Wincentego Witosa w Woli Wapowskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Wola Wapowska 6A, 88-153 Kruszwica
1.3	adres jednostki
	Wola Wapowska 6A, 88-153 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8520 Z Szkoły podstawowe – działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej,</li> <li>3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia ,</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących , które tworzy się na: <ol style="list-style-type: none"> <li>– należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności , zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,</li> <li>– należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</li> <li>– należności kwestionowanych przez dłużników- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> <li>– należności od dłużnika , który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> </ol> </li> <li>7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.</li> <li>8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</li> </ol>



	<p>2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów , umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki.</li> <li>3) Do celów bilansowych prawo użytkowania wieczystego gruntu amortyzuje się lub umarza przy zastosowaniu stawki rocznej 5 %.</li> <li>4) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 3.500 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 3.500 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 3.500 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.</li> <li>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 300,00 zł do 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>6) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 300 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>7) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>– sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochronna kontrolowane przez referenta BHP</li> <li>– rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych;</li> <li>– sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki;</li> <li>– sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki;</li> <li>– sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy ( za wyjątkiem OSP);</li> <li>– książki podręczne służące do bieżącej pracy;</li> <li>– pomoce dydaktyczne;</li> <li>– meble;</li> <li>– wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze</li> </ul> </li> <li>8) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.</li> <li>9) Rozliczanie kosztów w czasie nie występuje.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Rozliczanie z tytułu centralizacji Vat w Gminie prowadzi się w księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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



L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (3+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>										<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>2 843 151,04</b>		<b>72 535,14</b>	<b>19 680,00</b>	<b>92 215,14</b>				<b>19 680,00</b>	<b>19 680,00</b>	<b>2 915 686,18</b>
A	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)											
B	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	1 826 003,44										1 826 003,44
C	Urządzenia techniczne i maszyny	172 296,40								19 680,00	19 680,00	152 616,40
D	Środki transportu											
e	Inne środki trwałe	844 851,20		72 535,14	19 680,00	92 215,14						937 066,34

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	14	15	16	17	18	19	
1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>			<b>0</b>			
2	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>1 955 069,67</b>	<b>138 658,29</b>	<b>19 680,00</b>	<b>2 074 047,96</b>	<b>888 081,37</b>	<b>841 638,22</b>	
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)							
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	939 540,33	44 824,89		984 365,22	886 463,11	841 638,22	
c	Urządzenia techniczne i maszyny	172 176,48	119,92	19 680,00	152 616,40	119,92		
d	Środki transportu							
e	Inne środki trwałe	843 352,86	93 713,48		937 066,34	1 498,34		

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi																								
	Brak danych																								
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów																								
	Nie dokonywano odpisów																								
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																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Grunty użytkowane wieczysto</th> <th rowspan="2">Stan na pierwszy dzień roku</th> <th colspan="2">Zmiany w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na ostatni dzień roku</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>powierzchnia w ha</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wartość</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>					Lp	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na pierwszy dzień roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	1	powierzchnia w ha	0			0	2	Wartość	0			0
Lp	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na pierwszy dzień roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku																				
			Zwiększenia	Zmniejszenia																					
1	powierzchnia w ha	0			0																				
2	Wartość	0			0																				
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																								
	Informacje wg załącznika 4																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																								
	Nie utworzono rezerw																								
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																								
	Informacje wg załącznika 5																								
b)	powyżej 3 do 5 lat																								
	Informacje wg załącznika 5																								
c)	powyżej 5 lat																								
	Informacje wg załącznika 5																								
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																								
	Nie dotyczy																								
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																								
	Nie dotyczy																								

1.12.	łącną 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
	Informacje wg załącznika 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	11.068,80 zł
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8
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
	Koszty dodatkowe spowodowane COVID-19 na kwotę 1.392,75 zł. Zakup środków ochrony.
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
	W tym; informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły.

.....  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

28. MAR. 2022

.....  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*