

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Marii Patyk w Sławsku Wielkim</b> Sławsk Wielki 77  88-150 Kruszwica	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  <b>KRUSZWICA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego 743C21A1D6356303 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001155489</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	109 280,42	101 541,66	A Fundusz	5 751,33	-13 246,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 748 047,25	1 838 570,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 280,42	101 541,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 742 295,92	-1 851 816,56
A.II.1 Środki trwałe	109 280,42	101 541,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 742 295,92	-1 851 816,56
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	109 280,42	101 541,66	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 340,94	116 430,96
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	106 340,94	116 430,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 801,15	10 806,27
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	15 737,94	16 549,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 990,00	87 431,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*  
Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

743C21A1D6356303

Urząd Miejski w Kruszwicy  
Wpł. 30. 03. 2022  
Nr ..... zał. ....  
Stanowisko .....

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*  
Marcin Piotrowski  
(Kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	2 811,85	1 642,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 811,85	1 642,81
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 811,85	1 642,81
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	2 811,85	1 642,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 811,85	1 642,81			
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>112 092,27</b>	<b>103 184,47</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>112 092,27</b>	<b>103 184,47</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

743C21A1D6356303

DYREKTOR  
Zespołu Czwiaty 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 Szkoła Podstawowa im. Marii Patyk w Sławsku Wielkim Sławsk Wielki 77  88-150 Kruszwica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:  KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001155489</b>		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 49F3E52098D5004C 
			Stan na koniec roku poprzedniego
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		1 742 707,08	1 852 136,32
B.I. Amortyzacja		7 738,76	7 738,76
B.II. Zużycie materiałów i energii		84 360,96	127 688,32
B.III. Usługi obce		81 770,62	124 303,81
B.IV. Podatki i opłaty		77,00	81,00
B.V. Wynagrodzenia		1 215 184,73	1 224 372,89
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		351 888,01	366 290,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 687,00	1 661,12
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)		-1 742 707,08	-1 852 136,32
D. Pozostałe przychody operacyjne		290,43	319,76
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		290,43	319,76
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SJO BeSTia

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Ewa Ostrowska

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

49F3E52098D5004C.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)	-1 742 416,65	-1 851 816,56
G.	Przychody finansowe	120,73	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	120,73	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)	-1 742 295,92	-1 851 816,56
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)	-1 742 295,92	-1 851 816,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piórkowski*

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. Marii Patyk w Sławsku Wielkim</b> Sławsk Wielki 77 88-150 Kruszwica	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001155489</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 12E0253FA3EBCF64 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 775 153,26	1 748 047,25	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 738 528,98	1 833 138,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 738 528,98	1 833 138,50	
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)	1 765 634,99	1 742 615,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 765 223,83	1 742 295,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	411,16	319,76	
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>	1 748 047,25	1 838 570,07	

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Ewa Ostrowska

SJO BeSTia

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

12E0253FA3EBCF64



kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
 Zespołu Oświaty i Wychowania

**Marcin Piotrowski**

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 742 295,92	-1 851 816,56
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 742 295,92	-1 851 816,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 751,33	-13 246,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*WOS*  
Ewa Ostrowska

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-03-28

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Woj*  
Ewa Ostrowska

główny księgowy

2022-03-28


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin*  
Marcin Piotrowski

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Marii Patyk w Sławsku Wielkim</b>  Sławsk Wielki 77  88-150 Kruszwica	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001155489</b>		<b>97D45A2DFB849FBC</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 były 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 Piotrowski*

(kierownik jednostki)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2022.03.28

rok mies. dzień

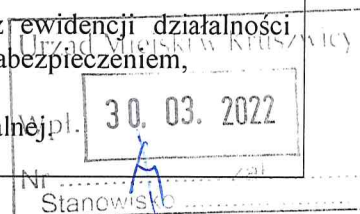
**DYREKTOR**  
**Zespołu Oświaty i Wychowania**

*Marcin 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 Marii Patyk w Sławsku Wielkim
1.2	siedzibę jednostki
	Sławsk Wielki 77, 88-153 Kruszwica
1.3	adres jednostki
	Sławsk Wielki 77, 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>822 685,31</b>		<b>38 679,34</b>	<b>17 047,80</b>	<b>55 727,14</b>				<b>17 047,80</b>	<b>17 047,80</b>	<b>861 364,65</b>
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)											
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	309 550,67										309 550,67
c	Urządzenia techniczne i maszyny	125 022,99								17 047,80	17 047,80	107 975,19
d	Środki transportu											
e	Inne środki trwałe	388 111,65		38 679,34	17 047,80	55 727,14						443 838,79

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)	
		14	15	16	17	18	19	
1	2							
1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>			<b>0</b>			
2	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>713 404,89</b>	<b>63 465,90</b>	<b>17 047,80</b>	<b>759 822,99</b>	<b>109 280,42</b>	<b>101 541,66</b>	
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)							
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	200 270,25	7 738,76		208 009,01	109 280,42	101 541,66	
c	Urządzenia techniczne i maszyny	125 022,99		17 047,80	107 975,19			
d	Środki transportu							
e	Inne środki trwałe	388 111,65	55 727,14		443 838,79			

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
	38.379,72 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 514,48 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*