

|                                                                                                                                                                             |                                                                                                  |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Daszewicach</b><br>ul. Szkolna 16<br>61-160 Daszewice<br>NIP 777-160-160-160 | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001226137</b>                                                                                                                             |                                                                                                  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>528E856F87BDD707<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A Fundusz                                                           | -296 478,50           | -297 941,70         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 3 007 828,60          | 3 396 333,04        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -3 304 307,10         | -3 694 274,74       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -3 304 307,10         | -3 694 274,74       |
| 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                                                               | 0,00                  | 0,00                | 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                            | 301 947,38            | 301 837,69          |
| 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                                   | 301 947,38            | 301 837,69          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 413,47              | 3 020,07            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 30 599,00             | 25 045,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 146 402,31            | 150 524,93          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 118 063,72            | 119 022,74          |

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak  
(główny księgowy)

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Skrzypczak  
Katarzyna Skrzypczak  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

528E856F87BDD707

|                                                                                          |          |          |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00     | 0,00     | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 328,96   |
| 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                                                                        | 5 468,88 | 3 895,99 | 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                                                                | 5 468,88 | 3 895,99 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00     | 0,00     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 5 468,88 | 3 895,99 |
| 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                                                   | 5 468,88 | 3 895,99 |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 5 468,88 | 3 895,99 |                                                                                          |          |          |
| 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

*mgr Elżbieta Sobczak*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

528E856F87BDD707

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Katarzyna Skrzypczak*

Katarzyna Skrzypczak  
(kierownik jednostki)

|                                  |                 |                 |                     |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| 5. IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00            | 0,00            |                     |                 |                 |
|                                  |                 |                 |                     |                 |                 |
| <b>Suma aktywów</b>              | <b>5 468,88</b> | <b>3 895,99</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>5 468,88</b> | <b>3 895,99</b> |

Główny Księgowy

*mgr Elżbieta Sobczak*

Elżbieta Sobczak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

528E856F87BDD707

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Katarzyna Skrzypczak*

Katarzyna Skrzypczak  
(kierownik jednostki)

Główny księgowy

  
Elżbieta Sobczak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

528E856F87BDD707

DYREKTOR SZKOŁY

  
mgr Katarzyna Skrzypczak

Katarzyna Skrzypczak  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Daszewicach</b><br>ul. Szkolna 16<br>61-160 Daszewice | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001226137</b>                                                                                                      |                                                                                                                 | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>7B7407DDE8134845</b><br> |  |
|                                                                                                                                                      | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                            | 532,00                                                                                                          | 72,00                                                                                                                                           |  |
| 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                                                                                                        | 532,00                                                                                                          | 72,00                                                                                                                                           |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                   | 3 327 541,33                                                                                                    | 3 734 231,97                                                                                                                                    |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                   | 222 160,98                                                                                                      | 314 555,41                                                                                                                                      |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                   | 69 320,01                                                                                                       | 221 933,38                                                                                                                                      |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                               | 11 610,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                            |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                   | 2 276 544,73                                                                                                    | 2 471 222,38                                                                                                                                    |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                     | 742 029,14                                                                                                      | 717 366,76                                                                                                                                      |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                    | 5 876,47                                                                                                        | 2 154,04                                                                                                                                        |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                     | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                         | 0,00                                                                                                            | 7 000,00                                                                                                                                        |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                                                                  | -3 327 009,33                                                                                                   | -3 734 159,97                                                                                                                                   |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                    | 22 679,27                                                                                                       | 39 885,23                                                                                                                                       |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                  | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                     | 22 679,27                                                                                                       | 39 885,23                                                                                                                                       |  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                       | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                            |  |

Elżbieta Sobczak  
główny księgowy

2022-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Skrzypczak  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -3 304 330,06 | -3 694 274,74 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 22,96         | 0,00          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 22,96         | 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)                                                                                                                                 | -3 304 307,10 | -3 694 274,74 |
| 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)                                                                                                                                  | -3 304 307,10 | -3 694 274,74 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Główny księgowy

*mgr Elżbieta Sobczak*

Elżbieta Sobczak

główny księgowy

2022-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Katarzyna Skrzypczak*

Katarzyna Skrzypczak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

*mgr Elżbieta Sobczak*

Elżbieta Sobczak  
główny księgowy

2022-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Katarzyna Skrzypczak*

Katarzyna Skrzypczak  
kierownik jednostki



Korekta

|                                                                                                                                                  |                                                                                     |                                                                                                                                          |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa im. Kawalerów Orderu<br>Uśmiechu w Daszewicach<br>ul. Szkolna 16<br>61-160 Daszewice | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>001226137                                                                                                         |                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>6E0ED924C5CDAE83<br> |                               |
|                                                                                                                                                  |                                                                                     | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                     |                                                                                     | 2 818 261,16                                                                                                                             | 3 007 828,60                  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                             |                                                                                     | 3 296 271,40                                                                                                                             | 3 693 398,54                  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                             |                                                                                     | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                            |                                                                                     | 3 296 271,40                                                                                                                             | 3 693 398,54                  |
| 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)                                                                                                  |                                                                                     | 3 106 703,96                                                                                                                             | 3 304 894,10                  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                     |                                                                                     | 3 106 168,20                                                                                                                             | 3 304 307,10                  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                            |                                                                                     | 535,76                                                                                                                                   | 587,00                        |
| 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)                                                                                                      |                                                                                     | 3 007 828,60                                                                                                                             | 3 396 333,04                  |

mgr Elżbieta Sobczak  
 Elżbieta Sobczak  
 główny księgowy

2022-04-27  
 rok, miesiąc, dzień

mgr Katarzyna Skrzypczak  
 Katarzyna Skrzypczak  
 kierownik jednostki



|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 304 307,10 | -3 694 274,74 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -3 304 307,10 | -3 694 274,74 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -296 478,50   | -297 941,70   |
|        |                                            |               |               |

Główny Księgowy

*mgr Elżbieta Sobczak*

Elżbieta Sobczak  
główny księgowy

2022-04-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Katarzyna Skrzypczak*

Katarzyna Skrzypczak  
kierownik jednostki



Główny Księgowy  
  
mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr Katarzyna Skrzypczak

Katarzyna Skrzypczak  
kierownik jednostki



KONTROLA

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>1.1 nazwa jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| Szkoła Podstawowa im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Daszewicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| <b>1.2 siedziba jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| Daszewice, Szkolna 16, 61-160 Daszewice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| <b>1.3 adres jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| Daszewice, Szkolna 16, 61-160 Daszewice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| <b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 8520Z Działalność wspierająca edukację                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| <b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| 01.01-31.12.2021 r                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| Okresy sprawozdawcze są elementem sprawozdań łączonych i bilansu skonsolidowanego dla Gminy Mosina, które zostały ustalone dla jednostek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| <b>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| <p>Okresy sprawozdawcze są elementem sprawozdań łączonych i bilansu skonsolidowanego dla Gminy Mosina i są zgodne z okresami sprawozdawczymi, które zostały ustalone dla jednostek oświatowych. Zakładowy plan kont zapewnia sporządzenie sprawozdań z wykonania budżetu oraz sprawozdań finansowych: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej. Obroty na kontach przychodów, kosztów, funduszu zachowują zasadę czystości obrotów. Podstawą gospodarki finansowej jest uchwała budżetowa określająca roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Dochody i wydatki klasyfikuje się według działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na zadania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne umarza się lub amortyzuje metodą liniową. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach/placówkach oświatowych, meble, dywany, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach podatku dochodowym od osób prawnych o wartości jednostkowej od 10 000,00 zł. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna zostały przeznaczone do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzono ich niedobór. Przy dokonywaniu odpisów stosuje się następujące uproszczenia: przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10 000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przedmioty poniżej 500,00 zł odpisywane są w koszty zużycia materiałów, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja kosztów odbywa się przy zastosowaniu zespołu kont "4". koszty według rodzajów i ich rozliczanie. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów. Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Szkoła Podstawowa w Daszewicach stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne: ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej, otrzymane w drodze darowizny - w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; dla oprogramowania komputerów i praw autorskich - nie więcej niż 50%, oznacza to, że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe aktywa trwałe: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, inwestycje. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku - na podstawie szacunków dokonanych przez powołaną przez kierownika jednostki komisję, w oparciu o opinię rzeczoznawcy, z uwzględnieniem ich aktualnej wartości rynkowej i dotychczasowego zużycia w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Inwestycje - wyceniane są w cenie nabycia wszystkich zużytych do ich wytworzenia rzeczowych składników majątku, usług obcych, powiększone o wartość wynagrodzeń za pracę wraz z pochodnymi, wartość świadczeń nieodpłatnych oraz inne koszty dające się zaliczyć do wartości początkowej wytworzonych w toku inwestycji przedmiotów majątkowych - aktywów trwałych w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, opłaty notarialne, sądowe, itp.,</p> |  |
| <b>5. inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Stężyńska



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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021. r. DO 31.12.2021 r.

| Wyszczególnienie                                 | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem     |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego       | 23 887,26                                       | -                                         | 23 887,26 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                               | -                                         | -         |
| 1) aktualizacja wartości                         | -                                               | -                                         | -         |
| 2) nabycie                                       | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przeniesienie wewnętrznego                    | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                      | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przeniesienie wewnętrznego                    | -                                               | -                                         | -         |
| 4) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego       | 23 887,26                                       | -                                         | 23 887,26 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego            | 23 887,26                                       | -                                         | 23 887,26 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                               | -                                         | -         |
| 1) amortyzacja                                   | -                                               | -                                         | -         |
| 2) przeniesienie wewnętrznego                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne - amortyzacja 100%                       | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                      | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego              | 23 887,26                                       | -                                         | 23 887,26 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | -                                               | -                                         | -         |
| Zwiększenia                                      | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) wykorzystanie                                 | -                                               | -                                         | -         |
| 2) korekta odpisu                                | -                                               | -                                         | -         |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość netto na początek roku obrotowego        | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego          | -                                               | -                                         | -         |

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Królowej Jadwigi w Daszewicach  
ul. Szkolna 1, 01-107 Daszewice  
tel. 0-893 88 16  
NIP 777322957, Regon 001226157



| Wyszczególnienie                                 | konto 011                                           |                                                       |                                 |                   |                    | konto 013  | konto 014 | konto 016 | konto 080                            |                                                  | RAZEM      |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|------------|-----------|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|
|                                                  | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe |            |           |           | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |            |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego       |                                                     |                                                       |                                 |                   | 443 676,43         | 49 092,33  |           |           |                                      |                                                  | 492 768,76 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 68 377,47          | 169 264,75 | -         |           | -                                    | -                                                | 237 642,22 |
| 1) aktualizacja wartości                         |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 2) nabycie                                       |                                                     |                                                       |                                 |                   | 68 377,47          | 169 264,75 |           |           |                                      |                                                  | 237 642,22 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 4) inne                                          |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo w 100%            |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 6 865,01           | 75 656,89  | -         |           | -                                    | -                                                | 82 521,90  |
| 1) sprzedaż                                      |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 2) likwidacja                                    |                                                     |                                                       |                                 |                   | 6 865,01           | 75 656,89  |           |           |                                      |                                                  | 82 521,90  |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 4) inne                                          |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo w 100%            |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego       | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 505 188,89         | 142 700,19 | -         |           | -                                    | -                                                | 647 889,08 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego            |                                                     |                                                       |                                 |                   | 443 676,43         | 49 092,33  |           |           |                                      |                                                  | 492 768,76 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 68 377,47          | 169 264,75 | -         |           | -                                    | -                                                | 237 642,22 |
| 1) amortyzacja                                   |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne                    |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 3) inne                                          |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 4) inne - umarzane jednorazowo w 100%            |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 68 377,47          | 169 264,75 | -         |           | -                                    | -                                                | 237 642,22 |
| 1) sprzedaż                                      |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 2) likwidacja                                    |                                                     |                                                       |                                 |                   | 68 377,47          | 169 264,75 |           |           |                                      |                                                  | 237 642,22 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 4) inne                                          |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo w 100%            |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego              | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 505 188,89         | 142 700,19 | -         |           | -                                    | -                                                | 647 889,08 |
| Odписy aktualizujące na początek roku obrotowego |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Zwiększenia                                      |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Zmniejszenia, w tym:                             |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 1) wykorzystanie                                 |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| 2) korekta odpisu                                |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Odписy aktualizujące na koniec roku obrotowego   |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |            |           |           |                                      |                                                  |            |
| Wartość netto na początek roku obrotowego        | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -          | -         | -         | -                                    | -                                                | -          |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -          | -         | -         | -                                    | -                                                | -          |

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeszacowaną po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych

Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć np. zwiększenia lub zmniejszenia występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, lub zmianę kwalifikacji gruntów, w związku z przekazaniem gruntu w użytkowanie wieczyste

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

Elżbieta Sobczak

Katarzyna Skrzypczak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.19) Odrębna tabelę należy wypełnić wyjątkami dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych z innej jednostki gmin lub przekazywanych innej jednostce gminy, ze wskazaniem nowej tej jednostki.

— **THE NEW YORK TIMES**

**Zmiana stanu WNIP - OD 01.01..... r. DO 31.12..... r.**

| Wyszczególnienie                                    | Ujęcie na<br>czytowanie<br>programów<br>kompiuterowych | Pozostałe wartości<br>niezrealizowane i<br>prawa | Razem |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zwiększenia, w tym:                                 | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) nabycia                                          | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                       | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                                | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 4) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego          | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenie na początek roku obrotowego               | -                                                      | -                                                | -     |
| amortyzacja                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia, w tym:                                 | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja wewnętrzna                    | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                                | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego                 | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na początek roku obrotowego | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) likwidacja                                       | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne                                             | -                                                      | -                                                | -     |
| Umorzenia aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                      | -                                                | -     |
| zwiększenia                                         | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) aktualizacje                                     | -                                                      | -                                                | -     |
| 2) inne - amortyzacja                               | -                                                      | -                                                | -     |
| 3) inne - amortyzacja 100%                          | -                                                      | -                                                | -     |
| Zmniejszenia                                        | -                                                      | -                                                | -     |
| 1) sprzedaż                                         | -                                                      | -                                                | -     |

imiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01 ..... r. DO 31.12..... r.

[illegible]



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp. | Grupa KŚT   | Nazwa składnika majątku | Wartość bilansowa<br>(stan na koniec roku<br>obrotowego) | Aktualna wartość<br>rynkowa | Różnica wartości<br>bilansowej i rynkowej |
|-----|-------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|     | nie dotyczy | nie dotyczy             | nie dotyczy                                              | nie dotyczy                 | nie dotyczy                               |
|     |             |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |             |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |             |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |             |                         |                                                          |                             |                                           |

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość początkowa



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Lp.  | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |              | Stan odpisów na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                                  |                                          | zwiększenia                       | zmniejszenia |                                        |
| I    | Wartości niematerialne i prawne                  | nie dotyczy                              | nie dotyczy                       | nie dotyczy  | nie dotyczy                            |
| II   | Rzeczowe aktywa trwałe                           |                                          |                                   |              |                                        |
| II.1 | Środki trwałe                                    |                                          |                                   |              |                                        |
| II.2 | Środki trwałe w budowie                          |                                          |                                   |              |                                        |
| II.3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                          |                                   |              |                                        |
| IV   | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:          |                                          |                                   |              |                                        |
| IV.1 | - akcje i udziały                                |                                          |                                   |              |                                        |
| IV.2 | - inne papiery wartościowe                       |                                          |                                   |              |                                        |
| IV.3 | - inne długoterminowe aktywa finansowe           |                                          |                                   |              |                                        |
|      | <b>Razem</b>                                     |                                          |                                   |              |                                        |



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Wyszczególnienie          | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany      |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|                           |                                  | Zwiększenia | Zmniejszenia |                                |
| Lokalizacja numer działki | x                                |             | x            | x                              |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |
| Lokalizacja numer działki | x                                | x           |              | x                              |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |
| Razem                     | nie dotyczy                      | nie dotyczy | nie dotyczy  | nie dotyczy                    |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |

Wartość gruntów podana w tabeli może pochodzić np. z dokumentów ustanawiających prawo wieczystego użytkowania lub dokumentów określających opłatę za to prawo. Jeśli jednostka dysponuje operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego, można umieścić tę wartość w tabeli.



SZPOTA PODSTAWOWA  
 100 100 100 100 100 100 100 100 100 100  
 ul. 100 100 100 100 100 100 100 100 100 100  
 100 100 100 100 100 100 100 100 100 100  
 100 100 100 100 100 100 100 100 100 100  
 100 100 100 100 100 100 100 100 100 100

### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Treść                                                            | Wartość                                |                     |              |                                       |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
|                                                                  | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|                                                                  |                                        | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                       |
| Grunty, w tym:                                                   | nie dotyczy                            | nie dotyczy         | nie dotyczy  | nie dotyczy                           |
| z tytułu umów dzierżawy                                          |                                        |                     |              |                                       |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: |                                        |                     |              |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                     |              |                                       |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:                          |                                        |                     |              |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                     |              |                                       |
| Środki transportu, w tym:                                        |                                        |                     |              |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                     |              |                                       |
| Inne środki trwałe, w tym:                                       |                                        |                     |              |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                     |              |                                       |
| RAZEM:                                                           |                                        |                     |              |                                       |

W tabeli należy wykazać wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez jednostkę. Nie wykazuje się środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, z uwagi na przeniesienie praw własności na jednostkę i prezentowanie ich wartości w bilansie. Podstawą do wskazania wartości może być umowa najmu dzierżawy, która tę wartość określa. W przypadku braku takiej informacji można wskazać wartość oszacowaną na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.



Szkoła Podstawowa nr 1  
ul. Kościelna 1  
05-110 Jędrzejów  
tel. 23 741 10 00  
e-mail: skola@jedrzejow.pl

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp.  | Wyszczególnienie           | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego |             | Zwiększenia |             | Zmniejszenia |             | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |             |
|------|----------------------------|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------------------|-------------|
|      |                            | Ilość                                  | Wartość     | Ilość       | Wartość     | Ilość        | Wartość     | Ilość                                 | Wartość     |
| 1    | Akcje                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy  | nie dotyczy | nie dotyczy                           | nie dotyczy |
| 1.1. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 1.2. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 2    | Udziały                    |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 2.1. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 2.2. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 3    | Dłużne papiery wartościowe |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 3.1. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 3.2. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 4    | Inne papiery wartościowe   |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 4.1. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
| 4.2. |                            |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |
|      | RAZEM:                     |                                        |             |             |             |              |             |                                       |             |

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.



### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |                        | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|
|                                               |                                        | Zwiększenia                       | Wykorzystanie (spłata) |                                       |
| Należności długoterminowe (A.III.)            |                                        |                                   |                        |                                       |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:    | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                                  |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)   |                                        |                                   |                        | 0,00                                  |
| - pozostałe należności (B.II.4)               |                                        |                                   |                        | 0,00                                  |
| RAZEM:                                        | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                                  |

W pozycji grupa należności należy przypisać należności w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego na następujące kategorie w tym:

1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
2. Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
3. Należności kwestionowane przez dłużników
4. Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
5. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
6. Należności finansowe — zagrożone udzielone pożyczki



### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Utworzenie  | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----|--------------------------|----------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------------------------|
| 1.  |                          | nie dotyczy                            | nie dotyczy | nie dotyczy   | nie dotyczy | nie dotyczy                           |
| 2.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
| 3.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
| 4.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
|     | <b>RAZEM</b>             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                           |

W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzyokresowych przyszłych świadczeń na rzecz pracowników ( w tym emerytalnych).

Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przed sądami).



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(zobowiązania wg pozycji<br>bilansu) | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie<br>spłaty |                           |               |       |
|-----|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------|
|     |                                                          | powyżej 1 roku do<br>3 lat                                                     | powyżej 3 lat do 5<br>lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
|     |                                                          | nie dotyczy                                                                    | nie dotyczy               | nie dotyczy   |       |
| 1.  | Kredyty i pożyczki                                       |                                                                                |                           |               | 0,00  |
| 2.  | Emisja obligacji                                         |                                                                                |                           |               | 0,00  |
| 3.  | Inne zobowiązania finansowe                              |                                                                                |                           |               | 0,00  |
| 4.  | Pozostałe zobowiązania<br>długoterminowe                 |                                                                                |                           |               | 0,00  |
|     | RAZEM                                                    | 0,00                                                                           | 0,00                      | 0,00          | 0,00  |

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.



### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota 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

| Lp. | Przedmiot leasingu | Leasing finansowy                      |                                                        | Leasing zwrotny                        |                                                        |
|-----|--------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|     |                    | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Kwota zobowiązań Stan na ostatni dzień roku obrotowego | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Kwota zobowiązań Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| 1.  |                    | nie dotyczy                            | nie dotyczy                                            | nie dotyczy                            | nie dotyczy                                            |
| 2.  |                    |                                        |                                                        |                                        |                                                        |
|     |                    |                                        |                                                        |                                        |                                                        |
|     |                    |                                        |                                                        |                                        |                                                        |
|     | <b>Razem</b>       |                                        |                                                        |                                        |                                                        |

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a zawarta umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości.



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.1.1. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań | Kwota zobowiązań | Wyszczególnienie (forma / charakter zabezpieczeń) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|-----------------------------|------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 1.  | nie dotyczy                 | nie dotyczy      | nie dotyczy                                       | nie dotyczy          |
| 2.  |                             |                  |                                                   |                      |
| 3.  |                             |                  |                                                   |                      |
| 4.  |                             |                  |                                                   |                      |
|     | Razem                       |                  |                                                   |                      |

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m. in.

1. hipoteki,
2. przewłaszczenia,
3. zastawu rejestrowego,
4. weksla (w tym weksla in blanco),
5. gwarancji.

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

| Lp. | Rodzaj zobowiązań warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|-----|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.  | nie dotyczy                   | nie dotyczy                    | nie dotyczy                                               | nie dotyczy          |
| 2.  |                               |                                |                                                           |                      |
|     | RAZEM                         |                                |                                                           |                      |

Zobowiązania warunkowe, zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości, to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
| 1.  | nie dotyczy                                         | nie dotyczy                            | nie dotyczy                           |
| 2.  |                                                     |                                        |                                       |
| 3.  |                                                     |                                        |                                       |
|     |                                                     |                                        |                                       |
|     | <b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</b>      |                                        |                                       |
| 1.  |                                                     |                                        |                                       |
| 2.  |                                                     |                                        |                                       |
| 3.  |                                                     |                                        |                                       |
|     |                                                     |                                        |                                       |
|     |                                                     |                                        |                                       |
|     | <b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe</b>      |                                        |                                       |

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów zgodnie z zapisami art. 31 ust 1 ustawy o rachunkowości dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych np. opłaconych z góry ubezpieczeń, prenumerat, nabytych obligacji.

Bierne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust 2 uor.) to prawdopodobne zobowiązania wynikające z:

- 1. świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny
- 2. obowiązku wykonania świadczeń w przyszłych okresach sprawozdawczych, które można wyznaczyć w sposób wiarygodny.

W zestawieniu NIE WYKAZUJE się biernych rozliczeń międzyokresowych, na które utworzono rezerwę i wykazane zostały w tabeli 1.8.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|-----|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | nie dotyczy                                                | nie dotyczy                            | nie dotyczy                                                             |
| 2.  |                                                            |                                        |                                                                         |
|     |                                                            |                                        |                                                                         |
|     | RAZEM                                                      |                                        |                                                                         |



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.                                | Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)                                                                                           | Kwota               |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Świadczenia obowiązkowe:</b>    |                                                                                                                                                                    |                     |
| 1.                                 | wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami                                                                                                                       | 2 721 624,32        |
| 2.                                 | premie, nagrody (w tym jubileuszowe)                                                                                                                               | 40 140,26           |
| 3.                                 | dotatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                     | 167 282,52          |
| 4.                                 | ekwiwalenty za niewykorzystany urlop                                                                                                                               | 9 651,60            |
| 5.                                 | odpisy ZFSS                                                                                                                                                        | 98 360,76           |
| 6.                                 | świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach      | 1 726,03            |
| 7.                                 | koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych                                                                                                                    | 4 903,00            |
| 8.                                 | zapewnienie środków czystości)                                                                                                                                     | 0,00                |
| 9.                                 | inne świadczenia wynikające z przepisów prawa                                                                                                                      | 1 884,40            |
|                                    | <b>Razem</b>                                                                                                                                                       | <b>3 045 572,89</b> |
| <b>Świadczenia nieobowiązkowe:</b> |                                                                                                                                                                    |                     |
| 1.                                 | prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń | 1 625,01            |
| 2.                                 | mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)                                                                     | 0,00                |
| 3.                                 | dotatkowa opieka zdrowotna ( wydatki, którymi nie obciążono pracowników)                                                                                           | 0,00                |
| 4.                                 | pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)                                                                                             | 0,00                |
| 5.                                 | pokrycie kosztów szkoleń i studiów                                                                                                                                 | 18 761,10           |
| 6.                                 | inne                                                                                                                                                               |                     |
|                                    | <b>Razem</b>                                                                                                                                                       | <b>20 386,11</b>    |

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe.

Jednoski budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|-----|------------------|---------------------|
| 1.  | nie dotyczy      | nie dotyczy         |
| 2.  |                  |                     |
| 3.  |                  |                     |
| 4.  |                  |                     |
| 5.  |                  |                     |
| 6.  |                  |                     |
| 7.  |                  |                     |
| 8.  |                  |                     |
| 9.  |                  |                     |

W przypadku wystąpienia zdarzeń które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej jednostki nieuwjętych w bilansie i w wyżej opisanej części informacji dodatkowej, należy podać te informacje.



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Rodzaj zapasów dla których zastosowano | Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmniejszenia          |                    |             | Stan odpisów na ostatni dzień roku |
|-----|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------|------------------------------------|
|     |                                        |                                                | Wykorzystanie zapasów | Rozwiązanie odpisu | Razem       |                                    |
| 1.  | nie dotyczy                            | nie dotyczy                                    | nie dotyczy           | nie dotyczy        | nie dotyczy | nie dotyczy                        |
| 2.  |                                        |                                                |                       |                    |             |                                    |
|     |                                        |                                                |                       |                    |             |                                    |
|     |                                        |                                                |                       |                    |             |                                    |
|     | <b>Razem</b>                           |                                                |                       |                    |             |                                    |

Odpisy aktualizujące dokonywane są w sytuacji , gdy wartość godziwa zapasów jest różna od cen ewidencyjnych. Szczegółowe zasady księgowania odpisów aktualizujących w danej jednostce powinny być określone w przyjętej polityce rachunkowości. Odpisy aktualizujące zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych jako pozostałe koszty operacyjne. Utworzony odpis aktualizujący koryguje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie dokonane w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego | Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |                    |             |
|-----|------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------|
|     |                              |                                             | Ogółem                            | w tym              |             |
|     |                              |                                             |                                   | Rozwiązanie odpisu | Razem       |
| 1.  | nie dotyczy                  | nie dotyczy                                 | nie dotyczy                       | nie dotyczy        | nie dotyczy |
| 2.  |                              |                                             |                                   |                    |             |
|     |                              |                                             |                                   |                    |             |
|     |                              |                                             |                                   |                    |             |
|     | Razem                        |                                             |                                   |                    |             |

Dane należy przedstawić w tabeli, w której należy wypełnić odrębne pozycje dla każdego zadania inwestycyjnego.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Charakter zdarzenia |             | Kwota zdarzenia |
|-----|---------------------------------------|---------------------|-------------|-----------------|
|     |                                       | nie dotyczy         | nie dotyczy |                 |
| 1.  | Przychody o charakterze nadzwyczajnym |                     |             |                 |
| 2.  |                                       |                     |             |                 |
|     |                                       |                     |             |                 |
|     | Razem                                 |                     |             |                 |
|     |                                       |                     |             |                 |
|     | Koszty o charakterze nadzwyczajnym    |                     |             |                 |
| 1.  |                                       |                     |             |                 |
| 2.  |                                       |                     |             |                 |
|     |                                       |                     |             |                 |
|     | Razem                                 |                     |             |                 |

W związku z likwidacją kont 770 - zyski nadzwyczajne i 771 - straty nadzwyczajne i ewidencjonowaniu zdarzeń o charakterze nadzwyczajnych w ramach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, niezbędne jest wyszczególnienie tych zdarzeń w poniższym zestawieniu

Zyski nadzwyczajne — dodatnie skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

Straty nadzwyczajne — ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.



## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

2.4 informacja 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 jednostek organizacyjnych Gminy Mosina*



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.5. inne informacje

| Lp. | Wyszczególnienie            | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------------|---------------------|
|     | Istotne pozycje przychodów: | 0,00                |
| 1.  |                             |                     |
| 2.  |                             |                     |
| 3.  |                             |                     |
|     | Istotne pozycje kosztów:    | 0,00                |
| 1.  |                             |                     |
| 2.  |                             |                     |
| 3.  |                             |                     |

Należy podać dane dotyczące operacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.



SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Kawalerów Orderu Uśmiechu  
w Dąbrowicach  
ul. Szkolna 16 61-161 Dąbrowice  
tel. 61 893 99 13  
NIP 777 322 957, Regon 001226137

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Wyszczególnienie                                              | Wartość |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:               | 0       |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:          | 0       |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: | 0       |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o poziomie zatrudnienia etaty                      | 37,46   |

Główny Księgowy

  
.....mgr Ewa Sobczak  
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

  
.....mgr Katarzyna Wązypiec  
(kierownik jednostki)

27.04.22.....  
(rok, miesiąc, dzień)

