

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie Kazimierz Biskupi 62-530 Kazimierz Biskupi Numer identyfikacyjny REGON 302191740	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy
		Wysłać bez pisma przewodniego 86B96DA05C3B19E6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	388 454,22	430 558,42	A Fundusz	310 373,05	342 354,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 986 214,20	2 134 644,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	388 454,22	430 558,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 675 841,15	-1 792 289,99
A.II.1 Środki trwałe	388 454,22	430 558,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	11 100,00	11 100,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 675 841,15	-1 792 289,99
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	336 850,62	384 730,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	40 503,60	34 728,40	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	116 407,43	120 967,72
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	116 407,43	120 967,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 353,00	70,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 453,00	11 588,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 724,70	35 356,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 267,58	57 151,57

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

86B96DA05C3B19E6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	953,75	285,24
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	38 326,26	32 763,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 670,86	16 248,30	D.II.8 Fundusze specjalne	17 655,40	16 515,19
B.I.1 Materiały	20 670,86	16 248,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 655,40	16 515,19
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	15 542,26	11 111,26			
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	15 542,26	11 111,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 113,14	5 403,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 113,14	5 403,93			
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			

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
86B96DA05C3B19E6

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	426 780,48	463 321,91	Suma pasywów	426 780,48	463 321,91

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

86B96DA05C3B19E6

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
86B96DA05C3B19E6

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie Kazimierz Biskupi 62-530 Kazimierz Biskupi Numer identyfikacyjny REGON 302191740		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy Wysłać bez pisma przewodniego 41F9980D09F063E1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 877 167,82	1 986 214,20
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 726 390,50	1 958 415,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 726 390,50	1 844 392,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	30 000,00
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	71 499,88
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	12 523,68
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 617 344,12	1 809 985,82
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 553 735,10	1 675 841,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		63 609,02	89 529,99
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	30 000,00
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	14 614,68
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 986 214,20	2 134 644,18

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 675 841,15	-1 792 289,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 675 841,15	-1 792 289,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	310 373,05	342 354,19

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie Kazimierz Biskupi 62-530 Kazimierz Biskupi			Wójt Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 302191740			Wysłać bez pisma przewodniego 4865AF6B1D318568 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		10 714,63	19 857,75
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		10 714,63	19 857,75
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 739 450,17	1 881 819,98
B.I.	Amortyzacja		29 395,68	29 395,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii		139 996,71	142 601,28
B.III.	Usługi obce		94 990,60	112 509,95
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 132 234,79	1 225 870,45
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		341 511,52	370 160,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 320,87	1 282,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 728 735,54	-1 861 962,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne		52 893,12	69 672,24
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		52 893,12	69 672,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

BeSTia

4865AF6B1D318568

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 675 842,42	-1 792 289,99
G.	Przychody finansowe	1,27	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,27	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 675 841,15	-1 792 289,99
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 675 841,15	-1 792 289,99

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

Genowefa Miśkiewicz
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie Kazimierz Biskupi 62-530 Kazimierz Biskupi	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Wójt Gminy
Numer identyfikacyjny REGON 302191740		55996554848CC018 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Genowefa Miśkiewicz
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

Grzegorz Maciejewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Kozarzewie
1.2	siedzibę jednostki
	Kozarzew
1.3	adres jednostki
	Kozarzew 4, 62-530 Kazimierz Biskupi
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka organizacyjna Gminy realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej. W skład jednostki wchodzi: Szkoła Podstawowa i Przedszkole. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jego podstawie, a w szczególności: umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły; kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb i możliwości szkoły. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o systemie oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego. Cele i zadania ukierunkowane są na rozwój dziecka oraz wczesnej jego edukacji zgodnie z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwojowymi w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturowym i przyrodniczym, a w szczególności wspomaga indywidualny rozwój dziecka, sprawuje opiekę nad dziećmi i ich bezpieczeństwem, wspomaga rodzinę w wychowaniu dzieci oraz przygotowuje ich do nauki szkolnej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: Środki trwałe otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny tej decyzji, składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty; składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w m-cu przyjęcia do używania: składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu, stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu, należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie jest Gmina Kazimierz Biskupi z siedzibą: Plac Wolności 1 62-530 Kazimierz Biskupi. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Kościuszki 93 w Poznaniu.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	wg załącznika Tabele 1,2,3,4,5. Wykazano nabycie środka trwałego - plac zabaw- 71 499,88 zł oraz likwidację środka trwałego- 12 523,68 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych - załącznik Tabela nr 7,8

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów - załącznik Tabela nr 9
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
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów- załącznika Tabela nr 10
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy- załącznik Tabela nr 11
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)
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba tworzenia odpisów aktualizacyjnych- załącznik Tabela nr 12
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym - załącznik Tabela nr 13
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	wg załącznika Tabela nr 14
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	wg załącznika Tabela nr 15
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
	Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg załącznika - Tabela świadczeń pracowniczych
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie - załącznik Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy

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

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki.

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą Strona Wn

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki.

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą Strona Ma

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120/47/2012

Wójta Gminy Kazimierz Biskupi z dnia 10.12.2012

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody w zł

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt

Zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota
1.	Compensa Al. Jerozolimskie 162 Warszawa	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	201	70,79

Należności w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Zobowiązany podmiot

Tabela nr 1 ZSP Kozarzew

Zmiana wartości początkowej WNIP

Ip	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenie				Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwida cja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie Dotyczące oprogramowania komputerowego	12 702,99				zł				zł	12 702,99
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					zł				zł	zł
3						zł				zł	zł
Razem		12 702,99		zł	zł		Zł	zł		zł	12 702,99zł

Tabela nr 3 ZSP Kozarzew

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3			
razem		0,00	0,00zł

Tabela nr 4 ZSP Kozarzew

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Ip	Środki trwałe -rodzaje	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość Początkowa- Stan na koniec Roku obrotowego
			nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	grunty	11 100,00									11 100,00 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące wartość JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	1 335 067,78	71 499,88			71 499,88					1 406 567,66zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	213 822,04									213 822,04zł
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00zł
1.5.	Inne środki trwałe	12 523,68						12 523,68		12 523,68	0,00zł
Razem		1 572 513,50zł	71 499,88zł	0,00zł	0,00zł	71 499,88zł	0,00zł	12 523,68zł	0,00zł	12 523,68zł	1 631 489,70zł
	Pozostałe środki trwałe	313 448,78	106 893,00			106 893,00					420 341,78
	Księgozbiór	41 554,50	1 825,40			1 825,40					43 379,90

Tabela nr 5 ZSP Kozarzew
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

lp	Środki trwałe - rodzaje	umorzenia stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenie				umorzenie- stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Amortyzacja roczna	Zwiększenia ogółem	zbyci e	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	grunty					zł				zł	zł
1.1.1.	Grunty stanowiące wartość JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					zł				zł	zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	998 217,16			23 620,48	23 620,48zł				zł	1 021 837,64zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	173 318,44			5 775,20	5 775,20zł				zł	179 093,64zł
1.4.	Środki transportu					zł				zł	zł
1.5.	Inne środki trwałe	12 523,68				zł		12 523,68		12 523,68zł	0,00zł
Razem		1 184 059,28zł	zł	zł	29 395,68zł	29 395,68zł	zł	12 523,68zł	zł	12 523,68zł	1 200 931,28zł

Tabela Nr 7 ZSP Kozarzew

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					zł
					zł
Razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela Nr 8 ZSP Kozarzew

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					zł
					zł
Razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela Nr 9 ZSP Kozarzew

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
					zł
					zł
Razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela Nr 10 ZSP Kozarzew

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
					zł
					zł
Razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela nr 11 ZSP Kozarzew

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

I.p.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
								0	zł
								0	zł
								0	zł
								0	zł
								0	zł
Razem		0	0zł	0	0zł	0	0zł	0	0zł

Tabela nr 12 ZSP Kozarzew

Odpisy aktualizujące wartość należności

I.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
							zł
							zł
							zł
							zł
							zł
Razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela nr 13 ZSP Kozarzew

Dane o stanie rezerw

l.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
							zł
							zł
							zł
							zł
							zł
Razem		0,00zł	0,00zł	zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela nr 14 ZSP Kozarzew

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
razem		0,00zł

Tabela nr 15 ZSP Kozarzew

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.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
razem		0,00zł	0,00zł

Tabela 16 ZSP Kozarzew

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym	
			Odsetki	Różnice kursowe
		zł		
		zł		
		zł		
razem		0,00zł	0,00zł	0,00zł

Tabela – Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- ZSP Kozarzew

I.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Nagrody jubileuszowe	21 613,58	4 osoby
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	12 682,80	1 osoba
3.	Świadczenia urlopowe	23 208,56	KN art. 53 1a
4.	Inne świadczenia pracownicze	67 797,33	
5.	ogółem	125 302,27	