

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD GMINY Gmina Jasienica W JASIENICY	
43-391 Mazańcowice 162		sporządzony na dzień: 2021-12-31		Wpł. dnia: 2022 -03- 22	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 577 982,45	11 157 528,11	A. Fundusze	11 111 568,06	10 646 997,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	19 243 768,18	19 767 127,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 577 982,45	11 157 528,11	II. Wynik finansowy netto	-8 132 200,12	-9 120 129,16
1. Środki trwałe	11 577 982,45	11 157 528,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	47 347,72	47 347,72	2. Strata netto (-)	-8 132 200,12	-9 120 129,16
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 509 642,26	11 097 217,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 732,47	10 333,26	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	5 260,00	2 630,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	505 717,16	568 097,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	505 717,16	568 097,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 726,13	44 347,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 397,52	80 637,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	378 884,38	420 868,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 434,03
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	39 302,77	57 567,75	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 193,64	5 918,32	8. Fundusze specjalne	30 709,13	20 809,99
1. Materiały	5 193,64	5 918,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 709,13	20 809,99
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 400,00	30 839,44			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 400,00	30 758,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	80,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 709,13	20 809,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 709,13	20 809,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	11 617 285,22	11 215 095,86	Suma pasywów	11 617 285,22	11 215 095,86

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2022-03-11

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
Jasienicy

Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

**URZĄD GMINY
W JASZENICY**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Gmina Jasienica	Wpł. dnia: 2022 -03- 22
Numer identyfikacyjny REGON 072868797				
		sporządzony na dzień 2021-12-31	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
			Podpis	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	233 942,55	338 205,60	
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	Koszty 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	233 942,55	338 205,60	
B	Koszty działalności operacyjnej	8 428 821,24	9 560 207,23	
B.I	Amortyzacja	420 959,15	420 454,34	
B.II	Zużycie materiałów i energii	638 157,74	979 193,68	
B.III	Usługi obce	153 463,12	239 232,11	
B.IV	Podatki opłaty	4 464,00	4 152,00	
B.V	Wynagrodzenia	5 497 196,99	6 100 739,63	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 697 942,03	1 803 882,48	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 638,21	12 552,99	
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)	-8 194 878,69	-9 222 001,63	
D	Pozostałe przychody operacyjne	62 180,43	101 871,03	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	62 180,43	101 871,03	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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)	-8 132 698,26	-9 120 130,60	
G	Przychody finansowe	498,14	1,44	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	498,14	1,44	
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)	-8 132 200,12	-9 120 129,16	
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)	-8 132 200,12	-9 120 129,16	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2022-03-11

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Jasienicy

Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

URZĄD GMINY
W JASZENICY

Wpł.
dnia 29. 04. 2022

Nr zał.

Rej. str.

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A.Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat Gmina Jasienica	Wzrost dnia 29. 04. 2022	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797				Nr zał. Rej.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	233 942,55	338 205,60		
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	Koszty 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	233 942,55	338 205,60		
B	Koszty działalności operacyjnej	8 428 821,24	9 560 207,23		
B.I	Amortyzacja	420 959,15	420 454,34		
B.II	Zużycie materiałów i energii	638 157,74	979 193,68		
B.III	Usługi obce	153 463,12	239 232,11		
B.IV	Podatki opłaty	4 464,00	4 152,00		
B.V	Wynagrodzenia	5 497 196,99	6 100 739,63		
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 697 942,03	1 803 882,48		
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 638,21	12 552,99		
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)	-8 194 878,69	-9 222 001,63		
D	Pozostałe przychody operacyjne	62 180,43	101 871,03		
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II	Dotacje	0,00	0,00		
D.III	Inne przychody operacyjne	62 180,43	101 871,03		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
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)	-8 132 698,26	-9 120 130,60		
G	Przychody finansowe	498,14	1,44		
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II	Odsetki	498,14	1,44		
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)	-8 132 200,12	-9 120 129,16		
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)	-8 132 200,12	-9 120 129,16		

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2022-03-11

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
W JASZENICY

Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

W JASZENICY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: 2022 -03- 22
Numer identyfikacyjny REGON 072868797		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 409 609,17	19 243 768,18
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 113 758,35	9 132 662,55
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	8 113 758,35	8 989 262,55
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	143 400,00
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)	8 279 599,34	8 609 303,68
I.2.1 Strata za rok ubiegły	8 014 006,97	8 132 200,12
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	265 592,37	333 703,56
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	143 400,00
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)	19 243 768,18	19 767 127,05
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 132 200,12	-9 120 129,16
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-8 132 200,12	-9 120 129,16
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (poz. II+, -III)	11 111 568,06	10 646 997,89

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2022-03-11

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Samorządowego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
Jasienicy

mgr Alicja Kominek

(kierownik jednostki)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wpł.
dnia: 2022 -03- 22

1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach

Siedziba: Mazańcowice

adres jednostki: Mazańcowice 162, 43-391 Mazańcowice

podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo wychowawcza

1. dz zał
Podpis

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

To okres od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.

3 Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.

Pozycję tę nie wypełnia się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

W tym punkcie wprowadzenia podawane są informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) spośród wielu dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości lub rozporządzeniem MF z 13 września 2017 r., a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości (KSR), które mogą przykładowo dotyczyć:

a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

Odpisów od rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającego wartości 10 000 zł dokonuje się w 100% w koszty w miesiącu dokonania zakupów. Ewidencję ilościowo wartościową dla tych składników prowadzi się gdy ich wartość zakupu przekracza 500 zł w pozostałych przypadkach zakup poniżej 500 zł pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 100 % zalicza się w koszty w miesiącu zakupu.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dla wartości powyżej 10 000 zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych jak dla środków trwałych ujętych w podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się na koniec roku jednorazowo. W zakresie wartości niematerialnych i prawnych których wartość początkowa przekracza 10.000 zł odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku przy założeniu użytkowania oprogramowania przez okres 5 lat .czyli stawką 20 %

b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych

Wycena nieruchomości – dokonywana jest w cenach zakupu, lub w wysokości przyjętej w decyzji oddającej środki trwałe w trwałe zarząd, wycenę wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen zakupu, wycena aktywów finansowych według wartości nominalnych.

c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych w zakresie materiałów w magazynie wycenia się według cen zakupu a rozchody przy zastosowaniu metody FIFO i do wyceny zapasów. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest poprzez gospodarkę magazynową , kartoteki przyjęcia i rozchodu objęte są ewidencją ilościowo wartościową. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury weryfikujący stan magazynowy.

Należności wycenione są w wartości nominalnej .

d) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,

- e) metod wyceny zapasów i środków pieniężnych dokonuje się według nominalów rzeczywistych; zapasów w cenach zakupu, środki pieniężne według nominalów w złotych polskich
- h) kwalifikacji umów leasingu, Nie występuje.
- j) ustalania wyniku finansowego (kalkulacyjny lub porównawczy). Ustalenie wyniku finansowego dokonuje się metodą porównawczą.

We wprowadzeniu należy podać tylko te przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru. Nie wymienia się zatem i nie omawia tych, które są dla jednostki obligatoryjne.

5. Inne informacje

podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe należy podać w kładzie tabelarycznym. Jednostka wypełnia tylko te tabele, które jej dotyczą, w zakresie danych, które występują w jednostce.

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1
ZSP Mazanówice

Główne składniki aktywów trwałych

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10)	wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze- nie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktua- lizacja	Przychody	prze- mie- szcze- nie	zbycie		likwidacja	inne	aktualiza- cja	amortyzacja za rok obrotowy				inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
	licencje na użytkowanie programów komputerowych	8 569,41	-	-	-	-	-	-	-	-	8 569,41	8 569,41	-	-	-	-	-	8 569,41	-	-			
1.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	61 394,17	-	-	-	-	-	-	-	-	61 394,17	61 394,17	-	-	-	-	-	61 394,17	-	-			
1.2	Razem wartości niematerialne i prawne	69 963,58	-	-	-	-	-	-	-	-	69 963,58	69 963,58	-	-	-	-	-	69 963,58	-	-			
1		47 347,72	-	-	-	-	-	-	-	-	47 347,72	47 347,72	-	-	-	-	-	-	47 347,72	47 347,72			
2.1	grunty																						
	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.1.1	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	16 497 005,07	-	-	-	-	-	-	-	-	16 497 005,07	4 987 362,81	412 425,13	412 425,13	-	412 425,13	-	5 399 787,94	11 509 642,26	11 097 217,13			
2.2	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.3	inne środki trwałe	103 120,05	-	-	-	-	-	-	-	-	103 120,05	82 127,58	-	8 029,21	8 029,21	-	90 156,79	20 992,47	12 963,26				
2.4	Razem środki trwałe	16 647 472,84	-	-	-	-	-	-	-	-	16 647 472,84	5 069 490,39	-	420 454,34	-	420 454,34	-	5 489 944,73	11 577 982,45	11 157 528,11			
2.																							
3.	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.																							
II	Razem rzeczowe aktywa obrotowe	16 647 472,84	-	-	-	-	-	-	-	-	16 647 472,84	5 069 490,39	-	420 454,34	-	420 454,34	-	5 489 944,73	11 577 982,45	11 157 528,11			

66

7

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dokonano

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu nie posiada

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane nie występują

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

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

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe nie posiada

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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).

Tabela nr 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności nie dokonano

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

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

Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw nie utworzono

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: brak zobowiązań długoterminowych.

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		stan na								
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe									
	Razem									

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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi) nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku nie wystąpiły

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

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

Tabela nr 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Tabela nr 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	117 969,21	
2.	Nagrody jubileuszowe	78 574,11	
3.	Inne : ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./	7 757,85	
4.	Dodatki wiejskie dla nauczycieli	311 772,01	
5.	Dodatek na start	5 000,00	
6.	500+ nauczycieli		
7.	Ogółem:	521 073,18	

1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.
W zakresie danych w rachunku strat i zysków w 2021 r wystąpiły wykluczenia :

W poz. B II zużycie materiałów i energii 37 517,61 zł za zużycie energii dla G. Jasienica.
W poz. B IV podatki i opłaty kwota 4 152,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

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

Tabela 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie- w osobach
1.	Pracownicy umysłowi	76
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	34
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	3
6.	Ogółem	113

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela 2
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 5
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,

	przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
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

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

15.03.2022 r.

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Jasienicy
Urszula Bujok