

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W KALISKACH		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. dnia 31.03.2022 3063/2022 Nr:	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	502 839,26	481 578,28	A. Fundusze	427 474,59	398 031,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 685 319,00	1 948 756,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	502 839,26	481 578,28	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 257 844,41	-1 550 724,38
1. Środki trwałe	502 839,26	481 578,28	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	3 900,00	3 900,00	2. Strata netto (-)	-1 257 844,41	-1 550 724,38
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	498 389,26	477 678,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	550,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 364,67	83 546,49
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	75 364,67	83 546,49
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138,00	1 095,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 909,83	13 179,72
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 316,84	69 271,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	502 839,26	481 578,28	Suma pasywów	502 839,26	481 578,28

Główny księgowy

.....
Główny księgowy

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W KALISKACH Z SIEDZIBĄ W DĘBÓWCU
1.2	siedzibę jednostki
	Dębówiec
1.3	adres jednostki
	Dębówiec 19, 62-550 Wilczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
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 - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00.zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową i podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. 13. W jednostce budżetowej rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartości dlatego nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych.
5.	inne informacje

	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
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
	brak
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
	brak
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

mgr Anna Mrzoga
(główny księgowy)

.....2022-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Tony Halika w Kaliskach
z siedzibą w Dębówcu
Dębówiec 19, 62-550 Wilczyn
83 165 00 33
NIP 665 04 22 3 77, Regon 141 990 192

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	15 543,55
2	Odprawy emerytalne i rentowe	-
3	Świadczenia urlopowe	16 808,09
4	Inne świadczenia pracownicze	-
	Ogółem:	32 351,64

Główny księgowy

mgr Elżbieta

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*	6	7	zbycie	likwidacja	Inne
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego									
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)									
1.1	Grundy	3 900,00								3 900,00
	Grundy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
1.1.1.										
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	828 439,27								828 439,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	128 172,88								128 172,88
1.4.	Środki transportu									
1.5.	Inne środki trwałe									
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	960 512,15								960 512,15

Główny księgowy

 mgr Anna Mrzewska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

 mgr inż. Paweł Jasieński

Lp. składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmnieszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	16	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	Inne zmniejszenia	20			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego													
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1. 1+2)													
II. 1.1. Grunty													
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i	330 050,01		20 710,98		20 710,98					350 760,99		498 389,26	477 678,28
1.3. wodne													
Urządzenia techniczne i	127 622,81		550,00		550,00					128 172,88		550,00	-
1.4. maszyny													
1.5. Środki transportu													
1.6. Inne środki trwałe													
Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	457 672,82		21 260,98		21 260,98					478 933,87		502 839,26	481 578,28

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Główny księgowy
mgr Anna Miżewa

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
mgr inż. Paweł Jasicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W KALISKACH		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN dnia 31.03.2022 Nr 3063/2022 Załącznik	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 R.	Załącznik	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 695 586,51	1 685 319,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 232 308,60	1 521 281,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 232 308,60	1 521 281,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 242 576,11	1 257 844,41
2.1. Strata za rok ubiegły		1 242 576,11	1 257 844,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 685 319,00	1 948 756,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 257 844,41	-1 550 724,38
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 257 844,41	-1 550 724,38
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		427 474,59	398 031,79

Główny księgowy

.....
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W KALISKACH		URZĄD GMINY WÓJT GMINY WILCZYN wpł. dnia 31. 03. 2022 3063/2022	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 R.	Nr Stan na koniec roku poprzedniego	Za Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 294 772,98	1 550 724,37
I. Amortyzacja		25 060,98	21 260,98
II. Zużycie materiałów i energii		56 275,04	163 355,94
III. Usługi obce		37 481,09	117 227,09
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		900 212,72	955 995,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		272 350,37	289 438,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 552,78	2 526,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 840,00	920,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 294 772,98	-1 550 724,37
D. Pozostałe przychody operacyjne		36 928,57	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		36 928,57	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 257 844,41	-1 550 724,37

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,01
I. Odsetki	0,00	0,01
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 257 844,41	-1 550 724,38
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)	-1 257 844,41	-1 550 724,38

Główny księgowy

mgr Anna Mazewa
(główny księgowy)

2022-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. [signature]
(kierownik jednostki)