

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SP WILCZYN		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. dnia 31. 03. 2022 3062/2022	
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	5 929 818,27	5 740 227,53	A. Fundusze	5 578 179,50	5 384 139,97
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	11 893 859,24	12 018 144,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 929 818,27	5 740 227,53	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 315 679,74	-6 634 004,42
1. Środki trwałe	5 929 818,27	5 740 227,53	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	11 000,00	11 000,00	2. Strata netto (-)	-6 315 679,74	-6 634 004,42
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	5 905 394,27	5 704 853,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 424,00	24 374,36	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	405 202,28	381 833,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	405 202,28	381 833,64
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	118,00	196,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 429,49	55 909,58
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	296 091,28	299 758,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		223,32
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	53 563,51	25 746,08	8. Fundusze specjalne	53 563,51	25 746,08
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 563,51	25 746,08
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	1 760,00	2 980,00			
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	1 760,00	2 980,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 803,51	22 766,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	51 803,51	22 766,08			
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	5 983 381,78	5 765 973,61	Suma pasywów	5 983 381,78	5 765 973,61

Główny księgowy

.....

 (główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

.....

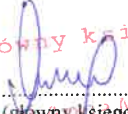
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSATWOWA W WILCZYNIE
1.2	siedzibę jednostki
	Wilczogóra
1.3	adres jednostki
	ul. 700 - lecia 14, 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 wartość 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 wieczystie
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

 (główny księgowy)

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

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 mgr inż. Paweł Jasiński

 (kierownik jednostki)

Główny księgowy
mgr Anna Mrzewska

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	2	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			przemieszczenie wewnętrzne*	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
				aktualizacja	przychody (nabycie)	5			zbycie	likwidacja	inne		
1				3	4		6	7	8	9	10	11	12
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		11 000,00										11 000,00
	Grundy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 738 742,40										8 738 742,40
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		595 128,56		17 662,36			17 662,36			27 865,65	27 865,65	584 925,27
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe												
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)		9 344 870,96	-	17 662,36			17 662,36		-	27 865,65	27 865,65	9 334 667,67

Główny księgowy

mgr Anna Wójcik

Dyrektor

Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Kasiński

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)												
I. 1+2													
1.1.	Grunty											11 000,00	11 000,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste												
1.2.	innym podmiotom												
	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 833 348,13		200 541,10		200 541,10					3 033 889,23	5 905 394,27	5 704 853,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			6 712,00		6 712,00			27 865,65	27 865,65	560 550,91	13 424,00	24 374,36
1.4.	Środki transportu	581 704,56											
1.5.	Inne środki trwałe												
1.6.													
	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 415 052,69		207 253,10		207 253,10			27 865,65	27 865,65	3 594 440,14	5 929 818,27	5 740 227,53

* 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 Mirzowa

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
mgr inż. Paweł Jajński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WILCZYNIE		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. dnia 31.03.2022 3062/2022 Nr	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 R.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 951 918,25	11 893 859,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 117 167,77	6 453 092,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 117 167,77	6 453 092,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			0,00
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)		6 175 226,78	6 328 806,86
2.1. Strata za rok ubiegły		6 159 440,63	6 315 679,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		15 786,15	13 127,12
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)		11 893 859,24	12 018 144,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 315 679,44	-6 634 004,42
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 315 679,44	-6 634 004,42
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		5 578 179,80	5 384 139,97

Główny księgowy

mgr. Anna M. Włocza
(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	
SP WILCZYN		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. dnia 31.03.2022 Nr 3062/2022	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 R.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 786,15	13 127,12
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	15 786,15	13 127,12
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 359 465,59	6 646 908,22
I.	Amortyzacja	209 204,72	207 253,10
II.	Zużycie materiałów i energii	448 913,20	498 671,36
III.	Usługi obce	216 507,29	378 626,67
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	4 188 061,26	4 229 348,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 283 258,02	1 324 690,43
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 791,10	5 098,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 730,00	3 220,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-6 343 679,44	-6 633 781,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28 000,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	28 000,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	223,32
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	223,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-6 315 679,44	-6 634 004,42

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	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 315 679,44	-6 634 004,42
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)	-6 315 679,44	-6 634 004,42

Główny księgowy

mgr inż. Marzewska

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Finansowych

(kierownik jednostki)