

BIP
25052022
P

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 Numer identyfikacyjny REGON				WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 998 328,23	4 956 958,52	A. Fundusz	4 741 494,50	4 739 010,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 413 663,92	8 628 738,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 998 328,23	4 956 958,52	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 672 169,42	-3 889 728,07
1. Środki trwałe	4 998 328,23	4 956 958,52	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	61,38	61,38	2. Strata netto (-)	-3 672 169,42	-3 889 728,07
1.1.1. Grunty stnowiące 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	4 984 509,61	4 887 368,57			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 341,12	66 562,09	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	7 416,12	2 966,48	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	259 764,05	273 984,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	259 764,05	273 984,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 265,11	7 210,14
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 763,37	42 689,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	197 735,57	223 843,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	241,73
B. Aktywa obrotowe	84 032,37	136 017,13	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	2 930,32	56 036,86	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	2 930,32	56 036,86	8. Fundusze specjalne	81 102,05	79 980,27
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81 102,05	79 980,27
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	26 752,00	24 453,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	26 752,00	24 453,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 350,05	55 527,27			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 350,05	55 527,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 082 360,60	5 092 975,65	Suma pasywów	5 082 360,60	5 092 975,65

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2022-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 Numer identyfikacyjny REGON:	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		18 230,71	25 334,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 230,71	25 334,26
B. Koszty działalności operacyjnej		3 780 211,39	3 915 260,50
I. Amortyzacja		203 857,44	198 887,20
II. Zużycie materiałów i energii		268 985,29	385 204,71
III. Usługi obce		68 702,66	49 117,09
IV. Podatki i opłaty		15 323,00	17 148,00
V. Wynagrodzenia		2 404 701,66	2 449 409,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		732 161,03	742 419,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		74 960,31	70 434,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 520,00	2 640,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 761 980,68	-3 889 926,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		89 798,85	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		89 798,85	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		206,78	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		206,78	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 672 388,61	-3 889 926,24
G. Przychody finansowe		219,19	198,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		219,19	198,17
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 672 169,42	-3 889 728,07
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 672 169,42	-3 889 728,07

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepka
 (główny księgowy)

2022-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602	sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 940 276,74	8 413 663,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 516 457,73	3 912 776,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 516 457,73	3 755 258,98
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			157 517,49
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 043 070,55	3 697 701,85
2.1. Strata za rok ubiegły		3 830 008,46	3 672 169,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		108 248,75	25 532,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości		104 813,34	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 413 663,92	8 628 738,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 672 169,42	-3 889 728,07
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 672 169,42	-3 889 728,07
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		4 741 494,50	4 739 010,47

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2022-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gabala
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie- Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r., poz. 342) oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają

inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art.39 ust.1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki.

III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

	Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	inne informacje
	Rozliczenia wzajemne między jednostkami - koszty z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę w kwocie 2.565,85 zł; koszty z tytułu opłat za dożywianie uczniów – 9.198,60 zł.
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
	W ramach projektu "Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości" otrzymano pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w łącznej kwocie 31.600,00 zł. Otrzymano w użytkowanie środki trwałe o wartości 157.517,49 zł w związku z wymianą źródła ciepła w budynku szkoły. Szczegółowy zakres zmian stanu przedstawiają tabele: Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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)
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzą rezerw.
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
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagroda jubileuszowa - 16.944,14 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 5.132,97 zł Razem: 22.077,11 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano 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
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępiec
(główny księgowy)

2022-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021 rok**

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2021r.
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	33 459,07	0,00	7 480,00		7 480,00					0,00	40 939,07
2.	Razem środki trwałe	8 244 214,74	0,00	157 517,49	0,00	157 517,49	0,00	17 828,00	0,00	0,00	17 828,00	8 383 904,23
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	61,38				0,00					0,00	61,38
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 688 274,26		93 885,28		93 885,28					0,00	4 782 159,54
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	0,00			0,00					0,00	3 170 158,91
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	11 352,00		63 632,21		63 632,21					0,00	74 984,21
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32				0,00					0,00	53 700,32
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00				0,00					0,00	18 690,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	35 270,94				0,00		1 968,00			1 968,00	33 302,94
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	266 706,93				0,00		15 860,00			15 860,00	250 846,93
3.	Pozostałe środki trwałe	1 129 537,19	19 278,31	24 120,00		43 398,31		33 718,02			33 718,02	1 139 217,48
4.	Zbiory biblioteczne	124 065,32	12 300,00			12 300,00					0,00	136 365,32
	Ogółem	9 531 276,32	31 578,31	189 117,49	0,00	220 695,80	0,00	51 546,02	0,00	0,00	51 546,02	9 700 426,10

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepka

(główny księgowy)

2022-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej

**Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2021 - 31.12.2021 rok**

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2021r.	Umorzenie- stan na 01.01.2021r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2021	Suma umorzenia- stan na 31.12.2021r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2021r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	40 939,07	33 459,07	7 480,00	0,00	0,00	40 939,07	0,00
2.	Razem środki trwałe	8 383 904,23	3 245 886,51	0,00	17 828,00	198 887,20	3 426 945,71	4 956 958,52
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	61,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,38
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 782 159,54	2 196 258,26	0,00	0,00	110 824,87	2 307 083,13	2 475 076,41
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	677 665,30	0,00	0,00	80 201,45	757 866,75	2 412 292,16
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	74 984,21	8 873,48	0,00	0,00	794,64	9 668,12	65 316,09
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32	53 700,32	0,00	0,00	0,00	53 700,32	0,00
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00	14 827,40	0,00	0,00	2 616,60	17 444,00	1 246,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	33 302,94	35 270,94	0,00	1 968,00	0,00	33 302,94	0,00
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	250 846,93	259 290,81	0,00	15 860,00	4 449,64	247 880,45	2 966,48
3.	Pozostałe środki trwałe	1 139 217,48	1 129 537,19	24 120,00	33 718,02	19 278,31	1 139 217,48	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	136 365,32	124 065,32	0,00	0,00	12 300,00	136 365,32	0,00
	Ogółem	9 700 426,10	4 532 948,09	31 600,00	51 546,02	230 465,51	4 743 467,58	4 956 958,52

Wieczfnia Kościelna 26.04.2022 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępa

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala