

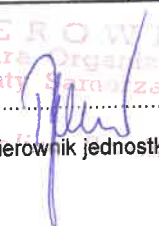
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin 000553928 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 056 024,30	1 962 460,78	A. Fundusze	1 844 551,53	1 730 829,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 357 398,74	5 749 227,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 056 024,30	1 962 460,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 512 847,21	-4 018 398,65
1. Środki trwałe	2 056 024,30	1 962 460,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 512 847,21	4 018 398,65
1.1.1. 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	2 004 492,47	1 917 350,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 662,33	44 216,33	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	1 869,50	894,11	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 861,67	241 202,86
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	213 861,67	241 202,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 643,48	3 691,28
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	33 460,56	37 237,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	177 757,63	194 142,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,21
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6 130,81

B. Aktywa obrotowe	2 388,90	9 571,36	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	2 388,90	3 440,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	2 388,90	3 440,34	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	6 131,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	6 131,02			
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	2 058 413,20	1 972 032,14	Suma pasywów	2 058 413,20	1 972 032,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy) Miloch

BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
 2022-03-18
 83-440 KARŚN
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Biura Organizacji
 Oświaty Samorządowej

 (kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 000553928	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	37 228,75	60 118,47	
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	37 228,75	60 118,47	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 613 716,24	4 084 656,97	
I. Amortyzacja	93 563,52	93 563,52	
II. Zużycie materiałów i energii	324 220,99	332 625,74	
III. Usługi obce	38 678,06	110 763,34	
IV. Podatki i opłaty	12 672,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 428 646,65	2 750 812,08	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	700 325,61	780 158,59	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 715,41	5 683,70	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 894,00	11 050,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 576 487,49	-4 024 538,50	
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 634,20	6 137,25	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	63 634,20	6 137,25	
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)	-3 512 853,29	-4 018 401,25	
G. Przychody finansowe	6,08	2,60	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	6,08	2,60	
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)	-3 512 847,21	-4 018 398,65
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)	-3 512 847,21	-4 018 398,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Miloch

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

2012-02-18
i. Longa
83-440 KARŚCIN

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biuro Organizacji
Oświaty Samorządowej

[Signature]
Halina Burchat
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 000553928	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 399 968,97	5 357 398,74
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 440 449,63	3 966 490,72
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 440 449,63	3 966 490,72
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 483 019,86	3 574 661,53
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 445 019,83	3 512 847,21
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	38 000,03	61 814,32
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 357 398,74	5 749 227,93
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 512 847,21	-4 018 398,65
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	3 512 847,21	4 018 398,65
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 844 551,53	1 730 829,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miloch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OSWIATY SAMORZĄDOWEJ

2022-03-18
ul. Długa
83-440 KARSIN

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej

Halina Marchat
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE
1.2	siedzibę jednostki
	KARSIN
1.3	adres jednostki
	ul. Długa 167, KARSIN 83-440 Karsin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	jednostka systemu oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 (z późniejszymi zmianami) 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki poleci inaczej) b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do użytkowania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się : 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5.	inne informacje
	nie posiada
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
	nie dotyczy
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 wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	117508,60
1.16.	inne informacje
	nie posiada
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Miloch

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
2022-03-18
.....
83-440 KARSIN
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej
.....
Halina Burchat
(kierownik jednostki)

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA SK ZA ROK 2021

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali-zacja	Przychody	Przemiesz-czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	4788986,79	0	50880	0	50880	0	146443,2	0	146443,22	4693423,57
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale	3503568,43				0				0	3503568,43
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0				0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0				0	0
7)	Urządzenia techniczne	81102,08				0				0	81102,08
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1204316,28		50880		50880		146443,22		146443,22	1108753,06
	RAZEM:	4788986,79	0	50880	0	50880	0	146443,22	0	146443,22	4693423,57

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Stan na pocz roku obrot (3-13)				Stan na koniec r obrot (12-19)	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne						
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	
1.					0		0	0	0	
2.	2732962,49	0	144443,5		144443,52	146443,22	2730962,79	2056024,3	1962460,78	
1)					0		0	0	0	
2)	1499075,96		87142,13		87142,13		1586218,09	2004492,47	1917350,34	
3)					0		0	0	0	
4)					0		0	0	0	
5)					0		0	0	0	
6)					0		0	0	0	
7)	31439,75		5446		5446		36885,75	49662,33	44216,33	
8)					0		0	0	0	
9)	1202446,78		51855,39		51855,39	146443,22	1107858,95	1869,5	894,11	
	2732962,49	0	144443,52	0,00	144443,52	146443,22	2730962,79	2056024,30	1962460,78	

BIURO ORGANIZACJI
OSWIATY SAMORZĄDOWEJ
ul. Długa
83-440 KARSIN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
18.08.2020
mgr Małgorzata Miłoch

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty
Halina Jurczyk