

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin 001172306 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	200 301,11	431 441,11	A. Fundusze	98 104,82	320 152,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 894 690,53	2 228 390,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	200 301,11	431 441,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 796 585,71	-1 908 237,70
1. Środki trwałe	200 301,11	431 441,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 796 585,71	1 908 237,70
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	160 278,07	399 925,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 192,45	13 969,95	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	23 830,59	17 545,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 661,19	115 899,36
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	106 661,19	115 899,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	599,15	594,16
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	16 760,39	18 418,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 301,65	96 886,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00

B. Aktywa obrotowe	4 464,90	4 610,85	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	4 464,90	4 610,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	4 464,90	4 610,85	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	204 766,01	436 051,96	Suma pasywów	204 766,01	436 051,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Miloch
mgr Malgorzata Miloch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
DEPARTAMENTU SAMORZĄDOWEJ

2022-08-18
83-440 KARSIN
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Gminy Samorządowej

Malgorzata Miloch
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 001172306	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 432,00	47 174,00	
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	28 432,00	47 174,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 879 757,88	1 955 732,21	
I. Amortyzacja	14 484,19	15 921,82	
II. Zużycie materiałów i energii	162 953,76	162 792,88	
III. Usługi obce	21 362,61	33 763,94	
IV. Podatki i opłaty	4 128,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 309 200,01	1 341 170,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	362 282,34	396 852,33	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 786,97	1 758,96	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 560,00	3 472,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 851 325,88	-1 908 558,21	
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 737,56	319,07	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	54 737,56	319,07	
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)	-1 796 588,32	-1 908 239,14	
G. Przychody finansowe	2,61	1,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	2,61	1,44	
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)	-1 796 585,71	-1 908 237,70
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)	-1 796 585,71	-1 908 237,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Miloch*
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

1012-01-18
ul. Długa
53-440 RASZYN

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej

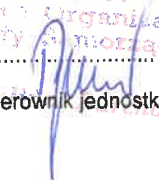
[Signature]
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 001172306	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 647 326,33	1 894 690,53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 897 661,55	2 177 779,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 801 065,71	1 930 718,17
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		96 595,84	247 061,82
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)		1 650 297,35	1 844 080,22
2.1. Strata za rok ubiegły		1 621 386,93	1 796 585,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		28 910,42	47 494,51
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)		1 894 690,53	2 228 390,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 796 585,71	-1 908 237,70
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 796 585,71	1 908 237,70
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		98 104,82	320 152,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
 mgr Małgorzata Miloch

BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
 ul. Długa 222
 83-440 KARSIN
 2022-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Biura Organizacji
 Oświaty Samorządowej

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	OSOWO
1.3	adres jednostki
	ul. Wielewska 23, OSOWO 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 wycenianie 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 używania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania 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 dotyczy
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 dotyczy
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.	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	30646,54
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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

2022-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

ul. Długa

83-440 KARSIN

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej

(kierownik jednostki)

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA SO 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	988628,79	0	257666,44	0	257666,44	0	0	0	0	1246295,23
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale	275992,64		247061,82		247061,82				0	523054,46
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31749,95				0				0	31749,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0				0	0
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	680886,2		10604,62		10604,62		0		0	691490,82
	RAZEM:	988628,79	0	257666,44	0	257666,44	0	0	0	0	1246295,23

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	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne				Stan na początek roku obrot (3-13)	Stan na koniec roku obrot (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.					0		0	0	0
2.	788327,68	0	26526,44	0	26526,44	0	814854,12	200301,11	431441,11
1)					0		0	0	0
2)	115714,57		7414,53		7414,53		123129,10	160278,07	399925,36
3)					0		0	0	0
4)	15557,5		2222,5		2222,5		17780	16192,45	13969,95
5)					0		0	0	0
6)					0		0	0	0
7)					0		0	0	0
8)					0		0	0	0
9)	657055,61		16889,41		16889,41		673945,02	23830,59	17545,8
	788327,68	0	26526,44	0	26526,44	0	814854,12	200301,11	431441,11

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
ul. Długa
83-440 KARSIN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
18.09.22
mgr Mniogorzata Młoch

K. I. Z. N. O. W. N. I. K.
Główny Księgowy
Oświaty Samorządowej
Halina S. Młoch