

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szudziałowie ul. Szkolna 1 16-113 Szudziałowo		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat <div style="text-align: right; color: red;"> 22.04.2022 3485 WPŁYNĘŁO </div> Wójt Gminy Szudziałowo	
Numer identyfikacyjny REGON 000645487		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	3 123 834,47 zł	3 137 479,94 zł	A. Fundusz	2 826 631,43 zł	2 888 008,53 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	I. Fundusz jednostki	5 386 221,55 zł	5 785 408,19 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 123 834,47 zł	3 137 479,94 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł
1. Środki trwałe	3 123 834,47 zł	3 137 479,94 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	770,00 zł	770,00 zł	2. Strata netto (-)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 123 011,47 zł	3 136 709,94 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53,00 zł	0,00 zł	B. Fundusze placówek	0,00 zł	0,00 zł
1.4. Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	C. Państwowe fundusze celowe	0,00 zł	0,00 zł
1.5. Inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	379 106,90 zł	308 517,82 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe	379 106,90 zł	308 517,82 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	810,00 zł	971,10 zł
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 221,00 zł	10 607,00 zł
1. Akcje i udziały	0,00 zł	0,00 zł	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	136 226,43 zł	91 216,46 zł
2. Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	150 774,62 zł	148 643,31 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	5. Pozostałe zobowiązania	864,00 zł	649,10 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	81 903,86 zł	59 046,41 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł
I. Zapasy	708,01 zł	1 977,56 zł	8. Fundusze specjalne	80 210,85 zł	56 430,85 zł
1. Materiały	708,01 zł	1 977,56 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 210,85 zł	56 430,85 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	8.2. Inne fundusze	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł

II. Należności krótkoterminowe	46 285,00 zł	46 038,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
1. Należności z tytułu dostaw i usług	985,00 zł	638,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od budżetów	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
4. Pozostałe należności	45 300,00 zł	45 400,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 910,85 zł	11 030,85 zł		0,00 zł	0,00 zł
1. Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 910,85 zł	11 030,85 zł		0,00 zł	0,00 zł
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
4. Inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
5. Akcje lub udziały	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
6. Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
Suma aktywów	3 205 738,33 zł	3 196 526,35 zł	Suma pasywów	3 205 738,33 zł	3 196 526,35 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Bach

(główny księgowy)

20.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szudziałowie 16-113 Szudziałowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <u>31.12.2021</u> r.	Adresat Wójt Gminy Szudziałowo _____
Numer identyfikacyjny REGON 000645487			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		62 091,22 zł	98 565,36 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 zł	0,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00 zł	0,00 zł
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		62 091,22 zł	98 565,36 zł
B. Koszty działalności operacyjnej		2 726 723,94 zł	2 996 229,82 zł
I. Amortyzacja		115 296,10 zł	116 354,53 zł
II. Zużycie materiałów i energii		184 034,87 zł	256 960,92 zł
III. Usługi obce		65 683,65 zł	31 372,63 zł
IV. Podatki i opłaty		2 881,00 zł	8 363,13 zł
V. Wynagrodzenia		1 878 445,35 zł	2 084 760,01 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		469 761,11 zł	487 999,29 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 869,86 zł	3 619,31 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 752,00 zł	6 800,00 zł
X. Pozostałe obciążenia		0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 664 632,72 zł	-2 897 664,46 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne		105 356,42 zł	771,60 zł

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II.	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III.	Inne przychody operacyjne	105 356,42 zł	771,60 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	48,00 zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00 zł	0,00 zł
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	48,00 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 559 276,30 zł	-2 896 940,86 zł
G.	Przychody finansowe	1,18 zł	6,20 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
II.	Odsetki	1,18 zł	0,00 zł
III.	Inne	0,00 zł	6,20 zł
H.	Koszty finansowe	315,00 zł	465,00 zł
I.	Odsetki	315,00 zł	465,00 zł
II.	Inne	0,00 zł	0,00 zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł
J.	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bach

(główny księgowy)

20.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)

W P Ł Y N Ę Ł O

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szudziałowie ul. Szkolna1 16-113 Szudziałowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31-12-2021</u> r.	Adresat Wójt Gminy Szudziałowo _____
Numer identyfikacyjny REGON 000645487		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 484 619,32 zł	5 386 221,55 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 561 497,56 zł	3 058 249,79 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 561 497,56 zł	2 928 249,79 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00 zł	0,00 zł
1.4. Środki na inwestycje	0,00 zł	0,00 zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	130 000,00 zł
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00 zł	0,00 zł
1.10. Inne zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 647 986,94 zł	2 659 063,15 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	2 540 732,49 zł	2 559 590,12 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	119 162,84 zł	99 473,03 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00 zł	0,00 zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00 zł	0,00 zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł	0,00 zł
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł	0,00 zł

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
2.9. Inne zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 386 221,55 zł	5 785 408,19 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł
1. zysk netto (+)	0,00 zł	0,00 zł
2. strata netto (-)	-2 559 590,12 zł	-2 897 399,66 zł
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Fundusz (II+, -III)	2 826 631,43 zł	2 888 008,53 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bach

(główny księgowy)

20.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	W P Ł Y N Ę Ł O
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa w Szudziałowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Szudziałowo	
1.3	adres jednostki	
	ul. Szkolna 1 16-113 Szudziałowo	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Publiczne szkoły podstawowe	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</p> <p>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> • do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, • składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów, rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w momencie zakupu, • należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, • krajowe środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, • fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. 	
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	
	Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych	

środków trwałych i księgozbiorów.

konto	wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.625.557,06	130.0000,00	0,00	4.755.557,06
011	Urządzenia techniczne i maszyny	94.954,25	0,00	0,00	94.954,25
011	Środki transportu	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
011	Grunty	770,00	0,00	0,00	770,00
013	Pozostałe środki trwałe	385.814,85	70.202,28	0,00	456.017,13
014	Zbiory biblioteczne	2.081,89	0,00	0,00	2.081,89
020	Wartości niematerialne i prawne	8.110,01	3.760,00	2.130,00	9.740,01

Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych i księgozbiorów.

konto	wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan umorzenia na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.502.545,59	116.301,53	0	1.618.847,12
011	Urządzenia techniczne i maszyny	94.901,25	53,00	0	94.954,25
011	Środki transportu	13.000,00	0	0	13.000,00
011	Grunty	0	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	385.814,85	70.202,28	0	456.017,13
014	Zbiory biblioteczne	2.081,89			2.081,89
020	Wartości niematerialne i prawne	8.110,01	3.760,00	2.130,00	9.740,01

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie dysponuje

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 wieczystość
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.	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
	<p>Wynagrodzenie łącznie z ZUS-em 1.890.939,96 zł w tym: ✓</p> <ul style="list-style-type: none"> • odprawy – 0,00zł • nagrody jubileuszowe – 42.972,52 zł • świadczenia urlopowe – 0,00zł <p>Refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzroku 200,00 zł, Ekwiwalent na pranie odzieży – 1.260,00 Dokształcanie nauczycieli -0,00 zł</p>
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Joanna Bach

20.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)