

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BEZRZECZU ul. GÓRNA 3 71-218 SZCZECIN | | BILANS jednostki budżetowej | | GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16 72-003 DOBRA | |
| Numer identyfikacyjny REGON 810174569 | | | | Wpł. dn. 2022 -03- 3 1 L.dz. podpis | |
| | | sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwale | 10 974 916,13 | 10 990 614,97 | A. Fundusz | 10 580 976,40 | 10 573 943,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 16 961 378,08 | 17 920 732,95 |
| II. Rzeczowe aktywa trwale | 10 974 916,13 | 10 990 614,97 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |
| 1. Środki trwale | 10 974 916,13 | 10 835 634,97 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 327 311,00 | 327 311,00 | 2. Strata netto (-) | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste przekazane innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 602 066,67 | 10 437 269,41 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 42 648,60 | 37 816,02 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | |
| 1.5. Inne środki trwale | 2 889,86 | 33 238,54 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 393 939,73 | 416 671,97 |
| 2. Środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 154 980,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 393 939,73 | 416 671,97 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 35 065,15 | 22 472,65 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetu | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 56 489,57 | 64 373,68 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 302 087,01 | 329 825,64 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 298,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| I. Zapasy | | | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne Fundusze | | |
| 3. Produkty gotowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 2. Należności od budżetów | | | | 0,00 | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | | | | |
| 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 | 10 974 916,13 | 10 990 614,97 | Suma pasywów | 10 974 916,13 | 10 990 614,97 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Dobrej**

mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki | Adresat | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|
| PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BEZRZECZU ul. Górna 3, 71-218 Szczecin | (wariant porównawczy) sporządzony na dzień r. | GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16A, 72-003 Dobra | |
| Numer identyfikacyjny REGON 8100174569 | 31.12.2021 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 161,00 | 189,00 |
| 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 | | 161,00 | 189,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 6 386 981,31 | 7 351 013,49 |
| I. Amortyzacja | | 348 105,14 | 329 522,64 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 246 609,68 | 552 820,13 |
| III. Usługi obce | | 277 617,17 | 397 953,66 |
| IV. Podatki i opłaty | | 30 528,00 | 16 712,16 |
| V. Wynagrodzenia | | 4 146 916,86 | 4 615 433,79 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 308 889,55 | 1 409 808,18 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 13 316,91 | 13 762,93 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 14 998,00 | 15 000,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -6 386 820,31 | -7 350 824,49 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 6 311,82 | 3 917,63 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 6 311,82 | 3 917,63 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 60,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | 60,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -6 380 568,49 | -7 346 906,86 |
| G. Przychody finansowe | | 166,81 | 116,91 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| II. Odsetki | | 166,81 | 116,91 |
| III. Inne | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |
| J. Podatek dochodowy | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Dobrej

mgr Joanna Trabska

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BEZRZECZU UL.GÓRNA 3 71-218 SZCZECIN | Zestawienie zmian w funduszu jednostki w pl. dn. 2022 -03- 31 | Adresat GINA DOBRA UL.SZCZECIŃSKA 16A 72-003 DOBRA |
| Numer identyfikacyjny REGON 810174569 | sporządzone na dzień 31.12.2021 r. | Wysłać bez pisma przewodniego |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 16 465 347,07 | 16 961 378,08 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 356 608,66 | 7 760 587,35 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 236 262,66 | 7 342 530,98 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 120 346,00 | 343 927,37 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 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 | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 74 129,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 5 860 577,65 | 6 801 232,48 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 5 646 145,17 | 6 380 401,68 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 1 540,63 | 4 068,54 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 120 346,00 | 343 927,37 |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 92 545,85 | 72 834,89 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 16 961 378,08 | 17 920 732,95 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |
| 1. | zysk netto (+) | | |
| 2. | strata netto (-) | -6 380 401,68 | -7 346 789,95 |
| 3 | Nadwyżka środków obrotowych | | |
| IV | Fundusz (II+,-III) | 10 580 976,40 | 10 573 943,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

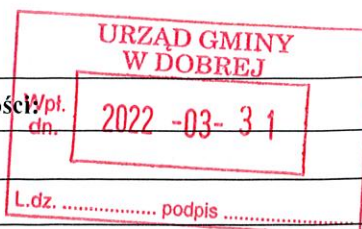
2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Dobrej

mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)



| | |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Górna 3, 71-218 Szczecin |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Górna 3, 71-218 Szczecin |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły. |
| 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 |
| | jednostkowe |
| 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 trwale 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 rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 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 do 10 000,00 zł, 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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 1. Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwale w momencie zakupu, - w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 2. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |
| 5. | inne informacje |
| | |

| 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. załącznika nr 2 |
| 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 |
| | -Załącznik nr 3 |
| 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) |
| | - informacje wg. załącznika nr 4 |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| | |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 6 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami. |
| | - nie występują |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg. załącznika nr 8 |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg. załącznika nr 10 |
| 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 |
| | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Dobrej**

mgr Joanna Prabska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | | Uwagi |
|-----|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|
| | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 2 | Środki trwałe | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 4 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 5 | Należności i udzielone pożyczki | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 6 | Zobowiązania | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 7 | Rezerwy | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | | |
| 8 | Udziały (akcje) własne | w kwocie wymagającej zapłaty | | |
| 9 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | | nie występują |
| | | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | | nie występują |
| | | według cen nabycia | | nie występują |
| | | w wartości nominalnej | | |

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
P.O. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Bożyszczu

mgr Joanna Hirabaska

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Umożenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------|------------|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| | | Wartość - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne ¹⁾ | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umożnienie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | Wartość netto składników roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 46855,19 | 0 | 19450,94 | 0 | 19450,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65306,13 | 46855,19 | 19450,94 | 0 | 65306,13 | 0 | 0 |
| 2 | Środki trwałe: | 1438287,61 | 0 | 384445,99 | 0 | 384445,99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14751733,6 | 3382371,48 | 523727,15 | 0 | 3916098,63 | 0 | 10835634,97 |
| | Grupa 0 | 327311,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 327311,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 327311,00 | 327311,00 |
| | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 12608268,45 | 0 | 89112,48 | 0 | 89112,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12697390,93 | 2068295,43 | 315763,74 | 0 | 2384059,17 | 10539973,02 | 10313321,76 |
| | Grupa 2 | Objekty inżynierii lądowej i wodnej | 62800,15 | 0 | 65400,00 | 0 | 65400,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 128200,15 | 706,50 | 3546,00 | 0 | 4252,50 | 62093,65 | 123947,65 |
| | Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 39894,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39894,30 | 9076,08 | 2792,64 | 0 | 11868,72 | 30818,22 | 28025,58 |
| | Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 87430,04 | 0 | 3729,00 | 0 | 3729,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 91159,04 | 86620,46 | 809,58 | 0,00 | 87430,04 | 809,58 | 3729,00 |
| | Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 27552,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27552,00 | 16531,20 | 4959,35 | 0 | 21490,56 | 11020,80 | 6061,44 |
| | Grupa 7 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 1214031,67 | 0 | 226204,51 | 0 | 226204,51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1440236,18 | 1211141,81 | 155655,63 | 0 | 1406997,64 | 2889,86 | 33238,54 |

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Hiraboka

p.o. Kierownika

Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego

Składowa Jednostka
(kierownik/jednostki)

mgr Joanna Hiraboka

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0 | 0 | 0 | 0 |

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

**p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Debrze**

(Kierownik jednostki)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | odsetki | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| - | należność główna | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | odsetki | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | należność główna | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | odsetki | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0 | 0 | 0 | 0 |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

**P.O. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Dobrej**

mgr Joanna Krawczyńska
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Beznoczcu
ul. Górna 3, 71-218 Szczecin
Regon 810174569, NIP 851-27-55-711

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|-----------|------------------------------------------|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 35065,15 | 22472,65 | 0 | 0 | 0 | 22472,65 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 56489,57 | 64373,68 | 0 | 0 | 0 | 64373,68 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 302087,01 | 329825,64 | 0 | 0 | 0 | 329825,64 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 298 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Razem: | 393939,73 | 416671,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 416671,97 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgt Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
..... Sakowicz Dabry
(kierownik jednostki)
mgt Joanna Hraboska

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne | 0 | 0 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekspertyzno-Administracyjnego
Szkół w Dobrej

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Jolanta Górska
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Bezczecu
ul. Górną 3, 71-218 Szczecin
Regon 816174369, NIP 851-27-55-711

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 86788,44 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 37627,03 |
| 3 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 223615,19 |
| 4 | Inne świadczenia pracownicze* | 5177,55 |

Poz.3. Odpis na ZFSS za 2020 przekazany na konto ZFSS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezczecze, PSP Rzędziny, PSP Doluje, PSP Mierzyn, ZP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

mgr. Krzysztof Szczak

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Dobrej**

.....

mgr. Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Ecznieczu
ul. Górna 3, 71-218 Szczecin
Regon 810174569, NIP 851-27-35-711

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenia | Zwiększenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | 0 | 0 | | 0 |
| 2 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Ecznieczu
(kierownik jednostki)
mgr Joanna Hrabłska

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Bozreczu
ul. Górną 3, 71-218 Szczecin
Regon 310174569, NIP 851-27-55-711

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 154980,00 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0 |

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Wszeszczak

.....
(główny księgowy)

P.O. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Bozreczu

mgr Joanna Jankowska
.....
(kierownik jednostki)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Bezrzeczu
ul. Górna 3, 71-218 Szczecin
Regon 810174569, NIP 851-27-55-711

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | | Bieżący rok obrotowy | |
|-----|-----------------------------------------------|------------------------|---|----------------------|---------|
| | | 3 | 4 | 3 | 4 |
| 1 | 2 | | | | |
| 1 | Przychody | 5099,00 | | 5099,00 | 2504,20 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 5099,00 | | 5099,00 | 2504,20 |
| | otrzymane pomoce dydaktyczne od Rady Rodziców | 5099,00 | | 5099,00 | 0,00 |
| | odszkodowanie-zalanie przedszkola | 0 | | 0 | 2504,20 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| 2 | Koszty | 0 | | 0 | 0 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |
| | | 0 | | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Gryszczak
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
(kierownik jednostki)

mgr Joanna Hrabka