

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA im. PRZYJACIÓŁ DZIECI W MIERZYNIE UL. KOLOROWA 27 72-006 MIERZYN</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej		Adresat <b>URZĄD GMINY W DOBREJ</b> GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16 A 72-003 DOBRA Wpł. dn. 2022-03-31 Liczba pozostawiona Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001223601</b>		sporządzony na dzień <b>31.12.2021 r.</b>			
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>21 270 038,32</b>	<b>20 749 324,70</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>20 721 744,32</b>	<b>20 150 646,43</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>30 255 107,21</b>	<b>30 078 217,08</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>21 270 038,32</b>	<b>20 749 324,70</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-9 533 362,89</b>	<b>-9 927 570,65</b>
<b>1. Środki trwale</b>	<b>21 270 038,32</b>	<b>20 749 324,70</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-9 533 362,89</b>	<b>-9 927 570,65</b>
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste przekazane innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 125 144,32	20 478 456,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	144 894,00	270 868,42	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>548 767,84</b>	<b>598 678,27</b>
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>548 767,84</b>	<b>598 678,27</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 127,76	88 619,69
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetu	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 545,29	84 935,26
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	385 094,79	425 123,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>473,84</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	
1. Materiały			8.2. Inne Fundusze	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary					

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>473,84</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00			0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00			0,00	0,00
4. Pozostałe należności	473,84	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie				0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00			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
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 270 512,16</b>	<b>20 749 324,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 270 512,16</b>	<b>20 749 324,70</b>

**GŁOWNY KSIĘGOWY**

*mgr Renata Krzeszczak*

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

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

*mgr Joanna Hrabka*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA</b> im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn	Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2021</b> r.	Adresat <b>GMINA DOBRA</b> ul. Szczecińska 16A, 72-003 Dobra Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001223601</b>	31.12.2021 r. .... podpis .....	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		160,00	369,00
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		160,00	369,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		9 536 802,25	9 962 481,45
I. Amortyzacja		688 377,93	666 048,62
II. Zużycie materiałów i energii		482 894,92	917 294,86
III. Usługi obce		689 671,30	776 841,60
IV. Podatki i opłaty		16 359,32	15 966,24
V. Wynagrodzenia		5 734 795,69	5 744 754,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 866 231,60	1 785 227,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		28 489,49	24 403,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		29 982,00	31 945,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-9 536 642,25	-9 962 112,45
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		3 017,36	34 430,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		3 017,36	34 430,07
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-9 533 624,89	-9 927 682,38
<b>G. Przychody finansowe</b>		262,00	111,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		262,00	111,73
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		-9 533 362,89	-9 927 570,65
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-9 533 362,89	-9 927 570,65

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Renata Orzeszczak  
(główny księgowy)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoły Dobrej  
mgr Joanna Hrabka  
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA</b> <b>im. Przyjaciół Dzieci w MIERZYNIE</b> <b>UL. KOLOROWA 27</b> <b>72-006 MIERZYN</b>	<b>Zestawienie zmian</b>  w funduszu jednostki	Adresat <b>GMINA DOBRA</b> <b>UL. SZCZECIŃSKA 16A</b> <b>72-003 DOBRA</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001223601</b>	sporządzone na dzień <b>31.12.2021</b> r.	Wpł. dn. <b>2022-03-31</b> Wzrost GMINY W DOBREJ Lecz..... podpis..... Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>39 975 810,78</b>	<b>30 255 107,21</b>
1. <b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>36 941 335,03</b>	<b>9 542 360,40</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	22 995 410,93	9 387 025,40
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	13 945 924,10	140 503,00
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		14 832,00
2. <b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>46 662 038,60</b>	<b>9 719 250,53</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	9 080 869,48	9 533 362,89
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 222,36	35 384,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 937 794,10	140 503,00
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	23 491 152,66	0,00
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	150 000,00	10 000,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>30 255 107,21</b>	<b>30 078 217,08</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-9 533 362,89</b>	<b>-9 927 570,65</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-9 533 362,89	-9 927 570,65
3.	Nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>20 721 744,32</b>	<b>20 150 646,43</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Renata Grzeszczak*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

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

*mgr Joanna Hrabska*

(kierownik jednostki)

<b>URZĄD GMINY W DOBREJ</b>	
Wpł. dn.	<b>2022 -03- 31</b>
L.dz. .... podpis .....	

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Publiczna Szkoła Podstawowa w Mierzynie im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021-31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarza je jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>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.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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 trwałe w momencie zakupu,</li> <li>- w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> </ol>
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  
Szkoły w Dobrej

*mgr Joanna Hrabka*

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 1

Pkt.1.4. 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		4
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	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy		
8	Udziały (akcje) własne	w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności		
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w kwocie wymagającej zapłaty		
		- przy czym zobowiązania finansowe	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
		7 Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
		8 Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie występują
		9 Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
P.O. Kierownika...  
(Kierownik jednostki budżetowej)  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoły w Mierzynie

GŁÓWNY WSIĘGOWY

*mgr Renata Grzeszczak*

*mgr Joanna Hraboska*

**Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przejściół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001223601, NIP 651-27-55-723**

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				Zmniejszenie wartości				Umożliwienie				Wartość netto składników aktywów				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	31195,00	0	10360,00	0	10360,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe:	28000881,63	0	420102,7	0,00	420102,7	0	6030,82	0	6030,82	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 1	25867523,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 3	144894,00	0	130503,00	0,00	130503,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 4	30704,84	0	14832,00	0	14832,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 6	3050,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 8	1954709,51	0	274767,70	0,00	274767,70	0	6030,82	0,00	6030,82	0,00	1954709,51	274767,7	6030,82	2223446,39	0	0	0

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(Główny księgowy)

**mst Renata Grzeszczak**

**p.o. Kierownika  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego**

.....  
(Kierownik jednostki)

**mgt Joanna Hrabowska**

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane 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)
			4		
			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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Renata Orzeszczak*  
(główny księgowy)

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

*mgr Jolanta...*  
(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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	0	0	0	0	
-	należność główna	0	0	0	0	
-	odsetki	0	0	0	0	
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Renata Grzeszozak*  
.....  
(główny księgowy)

31.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Kierownika**  
**Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego**  
**Szkoły w Dobrej**  
*[Podpis]*  
.....  
**7(kierownik jednostki)**

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		
			4	5	6	7	8	
1	2	3						
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	87127,76	88619,69	0	0	0	88619,69	
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0	0	0,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76545,29	84935,26	0	0	0	84935,26	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	385094,79	425123,32	0	0	0	425123,32	
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0	
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:	548767,84	598678,27	0,00	0,00	0,00	598678,27	

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**

*mgr Renata Grzeszczak*

(główny księgowy)

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

*mgr Joanna Hrabaska*

(kierownik jednostki)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001226601, NIP 851-27-55-728

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Robert Grzeszczak*  
.....  
(główny księgowy)

p.o. Kierownika  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoły w Mierzynie  
*[Podpis]*  
.....  
(kierownik jednostki)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

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	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	69535,76
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	269882,75
4	Inne świadczenia pracownicze*	6214,00

Poz.3. Odpis na ZFŚS za 2020 przekazany na konto ZFŚS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezrzecze, PSP Rzędziny, PSP Dotuje, 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 KASJEROWY**

.....  
(główny księgowy)  
**m. gr. Renata Grzeszczak**

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

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

.....  
**Kierownik Jednostki**

Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY:**

*mgr Renata Trzeciecka*

(główny księgowy)

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

*[Podpis]*

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki) s.k.a



Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie  
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27  
Regon 001228601, NIP 851-27-55-728

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 *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Renata Grzeszczak*  
.....  
(główny księgowy)

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

*mgr Joanna Hrabiska*  
.....  
(kierownik jednostki)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

