

Jednostka: SP Józefów

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Józefowie ul. Górnicza 21 23-460 Józefów tel. 846878079 Numer Identyfikacyjny REGON 000271578</p> | <p>Bilans Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021</p> | <p>Adresat Urząd Miejski w Józefowie</p> |
|---|--|---|

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 361 724,25 | 1 234 359,12 | A. Fundusze | 999 203,09 | 954 750,96 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz Jednostki | 4 085 113,38 | 4 153 980,06 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 361 724,25 | 1 234 359,12 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |
| 1. Środki trwałe | 1 361 724,25 | 1 234 359,12 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 20 801,72 | 20 801,72 | 2. Strata netto (-) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |
| 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 201 976,80 | 1 178 709,04 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 138 945,73 | 34 848,36 | 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 | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 443 994,27 | 323 451,84 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 388,68 | 18 240,72 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 10 480,00 | 11 967,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 106 820,67 | 89 494,96 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 243 968,81 | 160 817,48 |
| 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 |
| B. Aktywa obrotowe | 81 473,11 | 43 843,68 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 81 336,11 | 42 931,68 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 81 336,11 | 42 931,68 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 12 878,00 | 14 440,00 | | | |
| 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 | 12 878,00 | 14 440,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 68 595,11 | 29 403,68 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 68 595,11 | 29 403,68 | | | |
| 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 | 1 443 197,36 | 1 278 202,80 | Suma pasywów | 1 443 197,36 | 1 278 202,80 |

mgr Agnieszka Mielniczek-Psiuk
 Główny księgowy

2022.03.24
 rok, miesiąc, dzień

mgr Agnieszka Mielniczek-Psiuk
 Kierownik jednostki

Jednostka: SP Józefów

| | | |
|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Józefowie ul. Górnicza 21 23-460 Józefów tel. 846878079 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Urząd Miejski w Józefowie |
| Numer identyfikacyjny REGON 000271578 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 13 450,33 | 24 116,37 |
| 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 | 13 450,33 | 24 116,37 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 099 366,11 | 3 223 345,77 |
| I. Amortyzacja | 157 413,36 | 157 006,59 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 154 993,16 | 199 838,64 |
| III. Usługi obce | 29 279,85 | 19 991,32 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 2 058 431,39 | 2 264 830,72 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 696 898,85 | 579 512,71 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 349,50 | 2 165,79 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -3 085 915,78 | -3 199 229,40 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -3 085 915,78 | -3 199 229,40 |
| G. Przychody finansowe | 5,49 | 0,30 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Dividendy | 5,49 | 0,30 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |

Główna Księgowa

 mgr Agnieszka Mielniczek-Psiuk
 Główny księgowy

2022.03.24

 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPOŁU

 mgr Renata Bebnarczyk

 Kierownik jednostki

Jednostka: SP Józefów

| | | |
|---|---|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa w Józefowie</p> <p>ul. Górnicza 21 23-460 Józefów tel. 846878079</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p> | <p>Adresat</p> <p>Urząd Miejski w Józefowie</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000271578</p> | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 4 423 216,18 | 4 085 113,38 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 905 908,32 | 3 181 641,46 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 858 500,00 | 3 152 000,00 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 32 279,83 | 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 | 15 128,49 | 29 641,46 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 3 244 011,12 | 3 112 774,78 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 3 195 446,33 | 3 085 910,29 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 16 284,96 | 26 864,49 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 32 279,83 | 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) | 4 085 113,38 | 4 153 980,06 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -3 085 910,29 | -3 199 229,10 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Wynik finansowy netto (II+,-III) | 999 203,09 | 954 750,96 |

Główna Księgowa

 mgr Agnieszka Mielniczek-Psiuk
 Główny księgowy

2022.03.24

 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPÓŁU

 mgr Renata Bedzarczyk
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

1.1. Nazwa jednostki – Szkoła Podstawowa w Józefowie

1.2. Siedziba – 23-460 Józefów ul. Górnicza 21

1.3. Adres – 23-460 Józefów ul. Górnicza 21

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Działalność edukacyjna.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Szkoły Podstawowej była Pani Edyta Nieśpiał do 31.08.2021 r. i Pani Anna Mazurek od 01.09.2021 r.

Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Józefowa i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Józefowie składa się z:

a) Bilansu (jednostki budżetowej).

b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).

c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,

2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Szkoły Podstawowej w Józefowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Szkoły Podstawowej wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Szkole Podstawowej w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 746 z późn. zm.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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.

Tab. 1 - Środki Trwałe.

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIJSZENIA | | | | Stan na koniec roku |
|--------|---|-----------------------|--------------------|-----------|----------------------------|------|--------------|--------|----------------------------|------|---------------------|
| | | | Aktualizacja wart. | przychody | przemieszczenie wewnętrzne | Inne | aktualizacja | zbycie | przemieszczenie wewnętrzne | Inne | |
| 1. | Środki trwałe | 3 155 506,08 | 0,00 | 29 641,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 185 147,54 |
| 1.1. | Grunty | 20 801,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 801,72 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 165 307,91 | 0,00 | 29 641,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 194 949,37 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 969 396,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 969 396,45 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 3 155 506,08 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 185 147,54 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--------------|------------|------|-----------|------|------|------|--------|------|------|--------------|
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych | | | | | | | | | | | |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 37 747,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 747,41 |
| 3. | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 111 891,48 | 0,00 | 0,00 | 39 069,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 961,45 |
| 4. | Umorzenie pozostałych śr. trwałych w użytkowaniu | 502 603,19 | 0,00 | 0,00 | 3 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 628,10 | 0,00 | 0,00 | 505 735,09 |
| SUMA | | 2 446 023,91 | 157 006,59 | 0,00 | 42 829,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 628,10 | 0,00 | 0,00 | 2 645 232,37 |

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych.

| Lp. | Specyfikacja | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) |
|--------|---|---|---|
| 1. | Środki trwałe | 1 361 724,25 | 1 213 557,40 |
| 1.1. | Grunty | 20 801,72 | 20 801,72 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 201 976,80 | 1 178 709,04 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 138 945,73 | 34 848,36 |
| 1.4. | Środki transportu | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| SUMA | | 1 361 724,25 | 1 213 557,40 |

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

Szkoła Podstawowa w Józefowie nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

1.4.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych).

| Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|------|------------------------------------|---|--|--|---|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | | | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tab. 7 – Grunty użytkowane wieczysto.

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego) | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego) | STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5) |
|------|---|---|---|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,

1.8. 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 JST (stan pożyczek zagrożonych).

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe).

| Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|--------|--|---|--|--|---|---|
| 1. | Należności JST i BP | | | | | |
| 1.1. | Należności długoterminowe | | | | | |
| 1.1.1. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP) | | | | | |
| 1.1.2. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST) | | | | | |
| 1.1.3. | Nienależnie pobrane świadczenia (BP) | | | | | |
| 1.1.4. | Nienależnie pobrane świadczenia (JST) | | | | | |
| 1.2. | Należności krótkoterminowe | | | | | |
| 1.2.1. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP) | | | | | |
| 1.2.2. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST) | | | | | |
| 1.2.3. | Nienależnie pobrane świadczenia (BP) | | | | | |
| 1.2.4. | Nienależnie pobrane świadczenia (JST) | | | | | |
| 1.2.5. | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 1.2.6. | Należności od budżetów | | | | | |
| 1.2.7. | Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|-----------------|---|---|---|---|---|
| 1.2.8. | Inne należności | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania.

| Lp. | Rezerwy wg celu ich utworzenia | STAN na początek roku obrotowego | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego) | Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego) | STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---|----------------------------------|--|---|---|---|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | | 6. |
| | Rezerwy na 1. zobowiązania z tego: | | | | | |
| 1.1. | na sprawy sądowe | | | | | |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód | | | | | |
| 1.3. | na kary | | | | | |
| 1.4. | inne | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | | 0 |

1.10. 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

- B) powyżej 3 do 5 lat
 C) powyżej 5 lat

Tab. 10 – Zobowiązania.

| L.p. | Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|------|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| | | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | |
| 1. | Zobowiązania finansowe | | | | |
| 2. | Zobowiązania wobec budżetów | | | | |
| 3. | Pozostałe zobowiązania | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.11. 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 występują .

1.12. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują .

1.13. Łączną 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 występują .

1.14. 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.

Szkoła Podstawowa w Józefowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.15. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Szkoła Podstawowa w Józefowie nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.16. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tab. 11 – Świadczenia dodatkowe dla pracowników.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. |
|------|------------------------------|---|
| 1. | 2. | 3. |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 103 213,71 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 31 034,38 |
| 3. | świadczenia urlopowe | 43 317,83 |
| 4. | inne | 0,00 |
| SUMA | | 177 565,92 |

1.17. Inne informacje.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Szkole Podstawowej w Józefowie.

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 występują w Szkole Podstawowej w Józefowie.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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.

Główna Księgowa

Psiuk

.....
mgr Renata Bednarczyk-Psiuk
(główny księgowy)

2022.03.24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZESPOŁU

Bednarczyk

.....
mgr Renata Bednarczyk

(kierownik jednostki)

