

URZĄD GMINY CZARNA WÓLKA

Jednostka: SP_Żdźary

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Żdźarach Żdźary 75A 39-215 Czarna tel. 146812964	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat WÓJT GMINY CZARNA WÓLKA Wpł. 2022-01-23 3529
Numer identyfikacyjny REGON 001191462		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 881 010,48	1 810 953,18	A. Fundusze	1 688 205,73	1 674 668,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 218 464,27	3 276 369,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 881 010,48	1 810 953,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 530 258,54	-1 601 700,46
1. Środki trwałe	1 881 010,48	1 810 953,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 530 258,54	-1 601 700,46
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 880 403,53	1 810 602,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	606,95	350,75	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	237 672,68	179 904,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	237 672,68	179 904,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 690,80	6 715,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 979,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 411,20	20 780,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 813,04	108 028,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 194,39
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	44 867,93	43 619,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	89,29	388,70	8. Fundusze specjalne	44 778,64	43 185,31
1. Materiały	89,29	388,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 778,64	43 185,31
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	40 820,00	27 595,50			
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	40 820,00	27 595,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 958,64	15 635,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 958,64	15 635,31			
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	1 925 878,41	1 854 572,69	Suma pasywów	1 925 878,41	1 854 572,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.04.19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR



Kierownik jednostki

mgr Artur Frónc

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa w Żdżarach
1.2	siedzibę jednostki Żdżary 75A
1.3	adres jednostki Żdżary 75A, 39-215 Czarna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zarządzenie kierownika jednostki w sprawie polityki rachunkowości oraz planów kont w oparciu o rozporządzenie ministra rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911) i ustawa o rachunkowości
5.	inne informacje 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 załącznik 1.1.1.-1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonano odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście 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 brak
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) brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik 1.15.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

 Główny księgowy

2022.04.19

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Artur Fronc

 Kierownik jednostki

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 927,56	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	13 927,56									13 927,56

GŁÓWNY KOSZTOWY
mgr E. J. J. J. J.

DYREKTOR
mgr J. J. J. J.

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejsz- szenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 927,56										13 927,56
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	13 927,56										13 927,56

DYREKTOR
Jana
mgr Artur Fronc

GŁÓWNY KASJER
Jana
mgr Elżbieta Kozłowska

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 742 512,48										2 742 512,48	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	63 946,41										63 946,41	
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe	3 099,60										3 099,60	
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	2 809 558,49										2 809 558,49	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	405 542,46	21 997,95				21 997,95					427 540,41	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	46 572,79	10 355,90				10 355,90		17 375,91		17 375,91	39 552,78	

GŁÓWNY KONTROLER
mgr Artur Fronec

DYREKTOR
mgr Artur Fronec

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	862 108,95		69 801,10		69 801,10					931 910,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	63 339,46		256,20		256,20					63 595,66
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	3 099,60									3 099,60
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	928 548,01		70 057,30		70 057,30					998 605,31
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	405 542,46			21 997,95	21 997,95					427 540,41
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	46 572,79			10 355,90	10 355,90		17 375,91		17 375,91	39 552,78

GŁÓWNY KASJER
mgr inż. Jacek...

DYREKTOR
mgr Artur Franc

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 880 403,53	1 810 602,43
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	606,95	350,75
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem	1 881 010,48	1 810 953,18

GŁÓWNY KONTROLNICY
Janina
 mgr Elżbieta Janina

DYREKTOR
Janina
 mgr Piotr Fronc

1) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:


Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	31 193,75
2	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	0,00
3	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
4	Inne świadczenia pracownicze*	0,00
	Ogółem	31 193,75

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

DYREKTOR

mgr Artur Fronc

GLÓWNY KASJER

mgr Ewa Krawiec