

SZKOŁA PODSTAWOWA jednostki samorządowej W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka ul. Kościuszki 20 pow. wołomiński, woj. mazowieckie tel (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP.....K.E.....57599 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2021r.		Adresat Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 026 162,08	7 112 705,57	A. Fundusz	6 732 559,10	6 772 838,50
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 293 793,25	12 273 805,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 026 162,08	7 112 705,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 561 234,15	-5 500 966,88
1. Środki trwałe	7 026 162,08	7 101 205,57	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	55 844,00	55 844,00	2. Strata netto (-)	-5 561 234,15	5 500 966,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	55 844,00	55 844,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 950 202,43	7 034 107,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 025,65	9 779,73	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 090,00	1 474,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	293 941,11	346 099,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		11 500,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	293 941,11	346 099,33
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 979,22	36 294,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 969,00	25 190,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 124,09	102 690,05
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167 726,20	175 845,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 142,60	3 322,19
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	338,13	6 232,26	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		2 757,00
I. Zapasy	200,13	6 186,89	8. Fundusze specjalne		

1. Materiały	200,13	6 186,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	138,00	45,37			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	138,00	45,37			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
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					
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	7 026 500,21	7 118 937,83	Suma pasywów	7 026 500,21	7 118 937,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GUM w Dobrowie
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczepańska

2022-04-30

DYREKTOR SZKOŁY
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. C.K. Norwida W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka, ul. Kościuszki 20 tel. (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP 125-11-48-273; REGON 000557599 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	
	Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	60462,18	92163,3
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	60462,18	92163,3
B. Koszty działalności operacyjnej	5333905,16	5593138,31
I. Amortyzacja	256422,62	256327,92
II. Zużycie materiałów i energii	508689,67	503089,44
III. Usługi obce	202323,39	185446,14
IV. Podatki i opłaty	0	
V. Wynagrodzenia	3329054,15	3551579,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1019705,49	1063070,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	189,84	8324,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17520	25300
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5273442,98	-5500975,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	495,15	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	495,15	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5273938,13	-5500975,01
G. Przychody finansowe	4,93	8,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	4,93	8,13
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5273933,2	-5500966,88
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5273933,2	-5500966,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GUM w Dąbrówce
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczenińska

2022-04-30

(kierownik jednostki)
 DYREKTOR SZKOŁY
 Stanisław Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA ul. C.A. Kościuszki 20 W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka, ul. Kościuszki 20 pow. wrocławski, woj. małopolskie tel. (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP 123-11-48-278; REGON 000957599 Numer identyfikacyjny REGON		Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11709011,19	12006492,3	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5237510,94	5651462,71	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5237510,94	5304803,3	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		11500	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		332697,21	
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	2462,2	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4940029,83	5384149,363	
2.1. Strata za rok ubiegły	4879562,72	5273933,2	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60467,11	94928,43	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11500	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3788	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	0		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12006492,3	12273805,65	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5273933,2	-5500966,88	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-4879562,72	-5500966,88	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	6732559,1	6772838,5	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Mirosława Szczepańska

2022-04-30

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Stanisław Wójcik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. C.K.Norwida
1.2	siedzibę jednostki
	DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	UL. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 20, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	SZKOLNICTWO PODSTAWOWE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2021 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do używania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarżane są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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
	TABELA NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	TABELA NR 3

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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	112 582,13,zł w tym: nagrody jubileuszowe – 69 142,00zł ; odprawy emerytalne – 17 205,00 zł ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 26 235,13 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Mirostawa Szczepańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
CUW w Dąbrowce

Mirostawa Szczepańska

2022-04-30.

(rok, miesiąc, dzień)

DZIEK STANISŁAW

(kierownik jednostki)
Stanisław Wójcik

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	49 956,09											Wartość netto składników aktywów		49 956,09
													stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)	
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 165 061,54	118 965												1 284 026,54
11)	Zbiory biblioteczne	117 781,86	5 323,6										2 037,94		121 067,52
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Zmniejszenie umorzenia	Wartość netto składników aktywów						
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne						stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)				
13		14	15	16	17	18	19	20	21						
Grupa 1	2716623,35		228631,77		228631,77		2945255,12	6 452 793,30	6 539 236,53						
Grupa 2	113872,06		18834,23		18834,23	2462,20	130244,09	497 409,13	494 871,31						
Grupa 3															
Grupa 4															
Grupa 5															
Grupa 6	64433,55		8245,92		8245,92		72679,47	18 025,65	9 779,73						
Grupa 7															
Grupa 8	47866,09		616		616		48 482,09	2 090	1 474						
WNIP	17964,20						17 964,20								
WYPOSAŻENIE	1165061,54		118965		118965		1 284 026,54								
zbiory biblioteczne	117 781,86		5 323,6		5 323,6	2 037,94	121 067,52								

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	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne					
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych					
3.	Umowy cywilnoprawne					
4.	Pozostałe należności					
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny					
8.	Odsetki od funduszu alimentu					
	Razem					