

31.03.2022

Urząd Gminy

L.dz. 7880/2022/33

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Puzdrowie</b> Puzdrowo 32 83-340 Sierakowice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON <b>190584189</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F144D8A156497044 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 011 460,28	3 869 343,30	A Fundusz	3 860 341,48	3 706 181,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 849 683,62	5 860 209,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 011 460,28	3 869 343,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
A.II.1 Środki trwałe	4 011 460,28	3 869 343,30	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	260 210,00	260 210,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 737 286,11	3 591 859,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 964,17	17 274,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 118,80	163 161,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	151 118,80	163 161,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 182,28	1 026,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 961,00	17 433,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 478,14	75 227,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 497,38	68 774,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Alina Wańkowicz

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F144D8A156497044

Dyrektor  
Zespołu Ekonomicznego i Administracyjnego  
Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	699,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Dorota Anna Wankowicz

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F144D8A156497044

Dyrektor

Jacek Mazur

(kierownik jednostki)

Jacek Mazur

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 011 460,28</b>	<b>3 869 343,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 011 460,28</b>	<b>3 869 343,30</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Wańkowicz*

Dorota Alina Wańkowicz  
(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F144D8A156497044

Dyrektor  
Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego  
Szkoł w Sierakowicach

*Jacek Mazur*

Jacek Mazur  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Wańkiewicz*  
**Dorota Wańkiewicz**

Dorota Alina Wańkiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-29


(rok, miesiąc, dzień)

F144D8A156497044

Dyrektor  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł w Środowiskach

*Jacek Mazur*  
**Jacek Mazur**

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Puzdrowie Puzdrowo 32 83-340 Sierakowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>190584189</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 38EB9662A5A39BE8	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 561,26	1 909,37
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		12 561,26	1 909,37
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 083 001,24	2 162 090,72
B.I.	Amortyzacja		147 812,81	149 416,98
B.II.	Zużycie materiałów i energii		107 887,70	150 777,44
B.III.	Usługi obce		26 283,59	33 017,64
B.IV.	Podatki i opłaty		840,00	2 386,80
B.V.	Wynagrodzenia		1 374 505,21	1 402 959,85
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		424 062,56	422 455,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 609,37	1 076,22
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 070 439,98	-2 160 181,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne		81 097,84	6 154,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		81 097,84	6 154,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Dorota Alina Wańkiewicz

główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor  
Zespołu Ekonomicznego i Administracyjnego  
Szkoły Podstawowej w Puzdrowie

Jacek Mazur

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
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)	-1 989 342,14	-2 154 027,35

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
**Dorota Alina Wańkowicz**  
 główny księgowy

2022-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

  
 Dyrektor  
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
 Szkoły  
**Jacek Mazur**  
 kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Wańkiewicz*  
**Dorota Wańkiewicz**

\_\_\_\_\_  
Dorota Alina Wańkiewicz  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

*Jacek Mazur*  
Dyrektor  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł w Sierakowie

**Jacek Mazur**

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Puzdrowie Puzdrowo 32 83-340 Sierakowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy L.dz. 7880/1211/136 31.03.2022
Numer identyfikacyjny REGON 190584189	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A6E620415CB7D7DC 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 831 491,63	5 849 683,62
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 862 107,40	2 006 926,02
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 853 357,40	1 999 626,02
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	8 750,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	7 300,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 843 915,41	1 996 400,51
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 822 604,15	1 989 342,14
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 561,26	7 058,37
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 750,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 849 683,62	5 860 209,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dorota Alina Wańkiewicz  
 Dorota Wańkiewicz  
 główny księgowy

 2022-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

 Dyrektor  
 Zespołu Ekonomicznego - Administracyjnego  
 Szkół w Sierakowicach  
 Jacek Mazur  
 kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 989 342,14	-2 154 027,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 860 341,48	3 706 181,78

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Wańkiewicz*

Dorota Alina Wańkiewicz  
główny księgowy

2022-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Zespołu Ekonomicznego - Administracyjnego -  
Szkoły Podstawowej nr 1


*Jacek Mazur*

Jacek Mazur  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Dorota Alina Wańkiewicz  
główny księgowy

2022-03-29  
rok, miesiąc, dzień

  
Dyrektor  
Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego  
Szkoł w Środowiskach  
Jacek Mazur  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY Sierakowice

31.03.2022

L.dz. 9880/2022/34

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Puzdrowie
1.2	siedzibę jednostki Puzdrowo
1.3	adres jednostki Puzdrowo 32, 83-340 Sierakowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja w zakresie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. 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 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwale o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,01 zł do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,01 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 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 Brak danych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Brak danych
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 danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Brak danych
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 danych
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	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	1.Nagrody jubileuszowe 16.550,32 zł. 2.Ekwivalent za niewykorzystany urlop 10.649,74 zł. 3.Odprawa emerytalna 10.757,88 zł. 4.Świadczenie na start 0 zł. 5.Świadczenie urlopowe 28.515,56 zł.
1.16.	inne informacje	Brak danych
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Wańkiewicz*  
Dorota Wańkiewicz

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł w Brzozkowiecach

*Jacek Mazur*  
Jacek Mazur

(kierownik jednostki)