

**Jednostka: 2. SP Mrzezino**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mrzezynie Mrzezino, ul. Dworcowa 54 84-123 Polchowo tel. 0586738848 Numer identyfikacyjny REGON 000738088	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Gminy Puck
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>48 250,51</b>	<b>66 393,09</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-179 189,56</b>	<b>-97 233,47</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 676 719,87	4 108 638,43
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>48 250,51</b>	<b>66 393,09</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 855 909,43</b>	<b>-4 205 871,90</b>
1. Środki trwałe	48 250,51	66 393,09	1. Zysk netto (+)	0,00	747,55
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 855 909,43	-4 206 619,45
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	48 250,51	66 393,09	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>632 289,71</b>	<b>629 030,96</b>
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	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>632 289,71</b>	<b>629 030,96</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	3 684,18
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 995,48	41 870,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	205 027,16	220 926,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	531,84
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>404 849,64</b>	<b>465 404,40</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	16 582,57	14 586,23	8. Fundusze specjalne	388 267,07	362 018,17
1. Materiały	16 189,45	13 731,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	388 267,07	362 018,17
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	393,12	854,43	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>232 402,29</b>	<b>282 239,17</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	88 800,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	232 402,29	193 439,17			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>155 864,78</b>	<b>168 579,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	155 864,78	168 579,00			
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>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>453 100,15</b>	<b>531 797,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>453 100,15</b>	<b>531 797,49</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
 w Gminie Puck  
 2022.03.31  
 rok, miesiąc, dzień  
 Barbara Stankiewicz

Kierownik jednostki  
**DIREKTOR**  
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
 w Gminie Puck  
 mgr Barbara Mitkowska

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. księgowości budżetowej  
 Iwona Dybowska

Urząd Gminy w Pucku  
 (2)  
 Wpły- 31 MAR. 2022 -nego  
 L.dz. .... Zał. ....

**Jednostka: 2. SP Mrzezino**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa w Mrzeziniu</p> <p>Mrzezino, ul. Dworcowa 54</p> <p>84-123 Polchowo</p> <p>tel. 0586738848</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Gminy Puck</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000738088</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 641 700,52</b>	<b>3 676 719,87</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 028 330,80	4 326 852,15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 014 032,05	4 290 235,32
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00
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	14 298,75	36 616,83
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 993 311,45	3 894 933,59
2.1. Strata za rok ubiegły	3 801 318,53	3 855 909,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	177 694,17	2 407,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 298,75	36 616,83
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 676 719,87</b>	<b>4 108 638,43</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 855 909,43</b>	<b>-4 205 871,90</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	747,55
2. Strata netto (-)	-3 855 909,43	-4 206 619,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-179 189,56</b>	<b>-97 233,47</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

.....  
Główny księgowy

2022.03.31

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

.....  
Kierownik jednostki

mgr Barbara Witkowska

STARSZY SPECJALISTA  
ds. księgowości budżetowej

.....  
Iwona Dylawska



**Jednostka: 2. SP Mrzezino**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mrzezino Mrzezino, ul. Dworcowa 54 84-123 Połchowo tel. 0586738848	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 30.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Puck
Numer identyfikacyjny REGON 000738088		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 035 927,52</b>	<b>4 212 340,48</b>
I. Amortyzacja	16 249,27	13 607,26
II. Zużycie materiałów i energii	145 737,40	185 806,24
III. Usługi obce	68 605,76	50 748,32
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 910 835,32	3 068 508,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	892 492,75	891 489,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 007,02	2 180,64
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 035 927,52</b>	<b>-4 212 340,48</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>179 308,29</b>	<b>5 516,93</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	179 308,29	5 516,93
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>607,96</b>	<b>0,00</b>
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	607,96	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 857 227,19</b>	<b>-4 206 823,55</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 317,76</b>	<b>951,65</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 317,76	951,65
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 855 909,43</b>	<b>-4 205 871,90</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 855 909,43</b>	<b>-4 205 871,90</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
 w Gminie Puck

*Barbara Stankiewicz*

Główny księgowy

2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

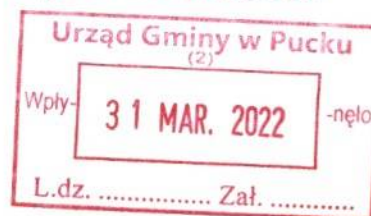
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
 w Gminie Puck Kierownik jednostki

*mgr Barbara Mitkowska*

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. księgowości i budżetowej

*Iwona Dybomska*

Strona 1 z 1



## Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA W MRZEZINIE
1.2.	Siedzibę jednostki kod, miasto, ulica, nr 84-123 Mrzezino , ul. Dworcowa 54
1.3.	Adres jednostki kod, miasto, ulica, nr 84-123 Mrzezino , ul. Dworcowa 54
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) <del> samorządowy zakład budżetowy –</del> 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - Szkoły podstawowe (PKD 8520Z) 3) <del>jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego –</del>
2.	Okres objęty sprawozdaniem dzień , m-c , rok do dzień, m-c, rok 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy *( niepotrzebne skreślić)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwale i WNIP * - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaka) - środki trwale o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji 013 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji 011 Amortyzacja: - metoda liniowa, stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych Środki trwale w budowie * - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

	* niepotrzebne skreślić
5.	<b>Inne informacje</b>
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1</p> <p>6) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</p> <p>7) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - nie dotyczy</p>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan ich aktywów na początku 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</p> <p>Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1 i w Tabeli 1.1.2</p>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych; odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.6.	<p>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.7.	<p>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)</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat</p> <p>c) powyżej 5 lat</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>
1.10.	<p>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</p> <p><b>nie dotyczy</b></p>

1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
1.12.	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
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	Inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	Inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

Barbara Stankiewicz  
(główny księgowy)

.....2022.03.31.....

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

mgr Barbara Młkowska

ZESPÓŁ  
Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck  
84-100 Puck, ul. 10 Lutego 29  
NIP 587-12-85-333, Reg. 19108164F

STARSZY SPECJALISTA  
ds. księgowości budżetowej

Iwona Dybowska

**Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**  
(dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa brutto Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość końcowa brutto Stan na koniec roku	
			aktualizacja	przychód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód likwidacja		przemieszczenie wewnętrzne *
1.	Środki trwałe	1 019 583,54	-	87 613,53	-	-	-	49 334,14	-	1 057 862,93
1.1.	Grunty									
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny									
1.4.	Środki transportu									
1.5.	Inne środki trwałe	1 019 583,54		87 613,53				49 334,14		1 057 862,93
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Wartości niematerialne i prawne	19 063,72								
	<b>SUMA (1+2+3+4)</b>	<b>1 038 647,26</b>	<b>-</b>	<b>87 613,53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49 334,14</b>	<b>-</b>	<b>1 076 926,65</b>

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) przemieszczenia - to zwiększenia i zmniejszenia następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości (oddanie do użytkowania) bądź wywołane przekalkowaniem gruntów, budynków i budowli w nieruchomości, lub na odwrót.

**Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**  
( Dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	971 333,03	-	69 470,95	-	-	-	49 334,14	-	-	991 469,84
1.1.	Umorzenie gruntów										-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										-
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										-
1.4.	Środki transportu										-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	971 333,03		69 470,95				49 334,14			991 469,84
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 063,72									19 063,72
	<b>SUMA (1+2)</b>	<b>990 396,75</b>	<b>-</b>	<b>69 470,95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49 334,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 010 533,56</b>

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane przekafkowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchomości, lub na odwrót.  
Uwaga: prawo użytkowania wieczystego umorzeniu



Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa finansowe:	-	-	-	-
1.1	w tym akcje i udziały				-
2	Wartości niematerialne i prawne				-
3	Środki trwałe				-
4	Środki trwałe w budowie				-
5	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
SUMA (1-5)		-	-	-	-

**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2021

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	
	w tym: umów leasingu	
SUMA (1+2+3)		-

**Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		-	-

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystan	Rozwiązani	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności					-

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	sprawy sądowe					
I.2.	kary					
I.3.	inne					

**Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Inne zobowiązania finansowe				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja obligacji				
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
5	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
SUMA (1+2+3)		-	-	-	-

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	



**Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Hipoteka				
2.	Zastaw; w tym:				
2.1.	- rejestrowy				
2.2.	- pozostałe				
3.	Weksle				
4.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-	-	-

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

**Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Inne		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		
3.	Pozostałe		
SUMA (1+2+3)		-	-

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	-	-
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
SUMA (1+2)		-	-

**Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	20 932,35
2.	Nagrody jubileuszowe	30 156,22
3.	Ekwiwalenty urlopowe	6 707,45
4.	Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	
5.	Odprawy wynikające z karty nauczyciela art.20	
6.	Odprawy pośmiertne	1 389,12
	SUMA (1+2+3+4+5+6)	59 185,14

**Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	
1.	Materiały	
2.	Półprodukty i produkty w toku	
3.	Produkty gotowe	
4.	Towary	

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
w tym:		
- skapitalizowane odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		



**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe		
	pozostałe - np.darowizny, spadki		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe - wartość strat		

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Istotne pozycje kosztów, wydatków	-
	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	
	zrealizowane projekty UE	
	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych (wraz z odsetkami i kosztami postępowania sądowego)	
	dywidenda	
	inne	
2.	Istotne pozycje przychodów	-
	przychody projekty UE	
	grunty użytkowanie wieczyste przeniesienie z pozabilansowego	
	inne	

**Oświadczenie Kierownika jednostki organizacyjnej**  
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2021

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

a) bilans,

b) rachunek zysków i strat,

c) zestawienie zmian w funduszu,

d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

6) Od daty zamykającej okres obrachunkowy do daty podpisania sprawozdania finansowego nie zaszły żadne okoliczności mogące w istotny sposób zaważyć na sytuacji finansowej, inne niż już ujawnione w sprawozdaniu finansowym.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

*Barbara Stankiewicz*

(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck

*mgr Barbara Mitkowska*

(kierownik jednostki)

.....2022.03.31.....

(rok, miesiąc, dzień)

\* niepotrzebne skreślić

**STARSZY SPECJALISTA**  
ds. księgowości budżetowej

*Twona Dąbowska*

**ZESPÓŁ**  
Obsługi Placówek Oświatowych  
w Gminie Puck  
84-100 Puck, ul. 10 Lutego 29  
NIP 587-12-85-333, Reg. 19108164