

Jednostka: 14. ZSP Mieroszyno

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mieroszynie Mieroszyno, ul. Szkolna 2 84-103 Łebcz tel. 0586738392 Numer identyfikacyjny REGON 36825225 | Bilans 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 |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 18 910,94 | 11 507,90 | A. Fundusze | -116 940,61 | -73 073,25 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 968 910,49 | 2 220 318,89 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 18 910,94 | 11 507,90 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |
| 1. Środki trwałe | 18 910,94 | 11 507,90 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 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 | 18 910,94 | 11 507,90 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 135 851,55 | 144 581,15 |
| 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 | 135 851,55 | 144 581,15 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 68,87 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 21 556,73 | 22 907,93 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 114 294,82 | 121 604,35 |
| 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 | 0,00 | 60 000,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 60 000,00 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 60 000,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 18 910,94 | 71 507,90 | Suma pasywów | 18 910,94 | 71 507,90 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 Główny księgowy Puck

2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 Kierownik jednostki w Gminie Puck

Barbara Stankiewicz

mgr Barbara Mitkowska

STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości budżetowej

Katarzyna Nadolska

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

Jednostka: 14. ZSP Mieroszyno

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mieroszynie Mieroszyno, ul. Szkolna 2 84-103 Łebcz tel. 0586738392 Numer identyfikacyjny REGON 368225225 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 | Adresat Urząd Gminy Puck |
|---|---|-----------------------------|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 843 717,82 | 1 968 910,49 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 184 423,10 | 2 368 468,78 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 172 446,10 | 2 338 590,48 |
| 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 | 11 977,00 | 29 878,30 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 059 230,43 | 2 117 060,38 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 953 554,00 | 2 085 851,10 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 93 699,43 | 1 330,98 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 11 977,00 | 29 878,30 |
| 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) | 1 968 910,49 | 2 220 318,89 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | -116 940,61 | -73 073,25 |

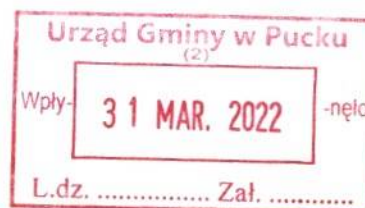
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 Główny księgowy

Barbara Stankiewicz

2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

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



STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości budżetowej

Katarzyna Nadolska

Jednostka: 14. ZSP Miosorzyno

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miosorzynie Miosorzyno, ul. Szkolna 2 84-103 Łęczec tel. 0586738392 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 30.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Urząd Gminy Puck |
| Numer identyfikacyjny REGON 368225225 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 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. Koszty działalności operacyjnej | 2 179 550,53 | 2 294 786,12 |
| I. Amortyzacja | 5 181,82 | 7 403,04 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 113 941,76 | 107 105,65 |
| III. Usługi obce | 54 391,72 | 38 159,32 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 546 610,01 | 1 638 902,89 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 457 183,02 | 500 923,62 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 242,20 | 2 291,60 |
| 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) | -2 179 550,53 | -2 294 786,12 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 92 853,97 | 519,15 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 92 853,97 | 519,15 |
| 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) | -2 086 696,56 | -2 294 266,97 |
| G. Przychody finansowe | 845,46 | 874,83 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 845,46 | 874,83 |
| 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) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |
| 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) | -2 085 851,10 | -2 293 392,14 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Główny księgowy
Barbara Stankiewicz

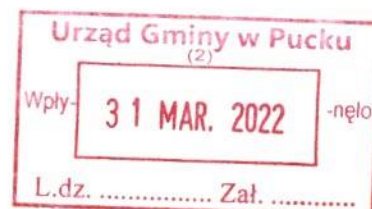
2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr **Barbara M...** Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Katarzyna Nadolska

Strona 1 z 1



Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | Nazwę jednostki |
| | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MIEROSZYNIU |
| 1.2. | Siedzibę jednostki |
| | kod, miasto, ulica, nr |
| | 84-103 Mieroszyno , ul. Szkolna 2 |
| 1.3. | Adres jednostki |
| | kod, miasto, ulica, nr |
| | 84-103 Mieroszyno , ul. Szkolna 2 |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) |
| | 1) samorządowy zakład budżetowy 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - Działalność wspomagająca edukację (PKD 8560Z) 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego |
| 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) |
| | <p>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <p>środki trwałe i WNIP *</p> <ul style="list-style-type: none"> - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaką) <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe 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 <p>Amortyzacja:</p> <ul style="list-style-type: none"> - metoda liniowa, stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych <p>Środki trwałe w budowie *</p> <ul style="list-style-type: none"> - cena nabycia lub koszt wytworzenia <p>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</p> <ul style="list-style-type: none"> - ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej <p>Długoterminowe aktywa finansowe *</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <p>Należności</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, <p>Roszczenia i zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty <p>Środki pieniężne - w wartości nominalnej</p> <p>Kredyty i pożyczki</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.f. <p>Rezerwy na zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie oszacowanej wartości <p>Fundusze specjalne</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Rozliczenia międzyokresowe</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Wynik finansowy</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji <p><i>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i></p> |

| | |
|----------|---|
| | * niepotrzebne skreślić |
| 5. | Inne informacje |
| 80.03.20 | 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie 7) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - nie dotyczy |
| | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1 i w Tabeli 1.1.2 |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji nie dotyczy |
| 1.3. | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych; odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 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. | Liczba 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) |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| 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 |
| | nie dotyczy |

| | |
|-------|--|
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | 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. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.15 |
| 1.16. | Inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 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 |

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Gminie Puck

Barbara Stankiewicz

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

mgr Barbara Mitkowska

ZESPÓŁ
Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
 84-100 Puck, ul. 10 Lutego 29
 NIP 587-12-85-333, Reg. 191081654

STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości/budżetowej

Katarzyna Nadolska

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 | przemieszczenia wewnętrzne * | inne | aktualizacja | rozcłód likwidacja | | przemieszczenia wewnętrzne * |
| 1. | Środki trwałe | 475 238,20 | - | 31 819,38 | - | - | - | 12 386,81 | - | 494 670,77 |
| 1.1. | Grunty | | | | | | | | | |
| | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | | | | | | | | | | |
| 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 | 475 238,20 | | 31 819,38 | | | | 12 386,81 | | 494 670,77 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| 4. | Wartości niematerialne i prawne | 15 039,30 | | 1 349,98 | | | | | | 16 389,28 |
| | SUMA (1+2+3+4) | 490 277,50 | - | 33 169,36 | - | - | - | 12 386,81 | - | 511 060,05 |

* 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 przekształceniem 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 | | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|------|---|-------------------|--------------|---|------------------------------|----------|--------------|------------------|------------------------------|----------|---------------------|
| | | | aktualizacja | umorzenie za okres (amortyzacja roczna) | przemieszczenie wewnętrzne * | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne * | Inne | |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 456 327,26 | - | 39 222,42 | - | - | - | 12 386,81 | - | - | 483 162,87 |
| 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 | 456 327,26 | | 39 222,42 | | | | 12 386,81 | | | 483 162,87 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 15 039,30 | | 1 349,98 | | | | | | | 16 389,28 |
| | SUMA (1+2) | 471 366,56 | - | 40 572,40 | - | - | - | 12 386,81 | - | - | 499 552,15 |

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane praktyfikowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchomości, lub na odwrót.

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

| l.p | Specyfikacja | Stan na początek roku obrotowego | | 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 01.01.2020 | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
|-------------------------------------|-------------|--------------|--|
| | | | |

Stan na por 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 | |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| | | | 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 | - |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 6 296,50 |
| 3. | Ekwiwalenty urlopowe | 4 514,16 |
| 4. | Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy | - |
| 5. | Odprawy wynikające z karty nauczyciela art.20 | - |
| 6. | Odprawy pośmiertne | - |
| SUMA (1+2+3+4+5+6) | | 10 810,66 |

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)

31.03.2022 r.

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck

.....
mgr Barbara Mitkowska
(kierownik jednostki)

* niepotrzebne skreślić

ZESPÓŁ
Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
84-100 Puck, ul. 10 Lutego 29
NIP 587-12-85-333, Reg. 191081654

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej

.....
Katarzyna Nadolska