

Jednostka: 1. ZSP Żelistrzewo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Żelistrzewie Żelistrzewo, ul. Szkolna 1 84-100 Puck tel. 0586738618 Numer identyfikacyjny REGON 381199992	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	173 606,31	229 314,39	A. Fundusze	-292 395,10	-142 957,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 959 098,03	8 584 014,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	173 606,31	229 314,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 251 493,13	-8 726 972,03
1. Środki trwałe	173 606,31	229 314,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 251 493,13	-8 726 972,03
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	83 671,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	658,05	90 527,28	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	172 948,26	55 115,32	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	778 137,90	810 153,42
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	778 137,90	810 153,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	79 608,69	84 276,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	420 146,35	445 617,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	305,73
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	312 136,49	437 881,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	33 753,63	29 643,39	8. Fundusze specjalne	278 382,86	279 954,03
1. Materiały	25 463,46	26 062,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	278 382,86	279 954,03
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	8 290,17	3 580,89	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	244 322,45	365 992,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	128 284,10			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	244 322,45	237 708,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 060,41	42 245,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 060,41	42 245,87			
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	485 742,80	667 195,91	Suma pasywów	485 742,80	667 195,91

2022.03.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Główny księgowy zespołu Oświatowych
 w Gminie Puck

rok, miesiąc, dzień

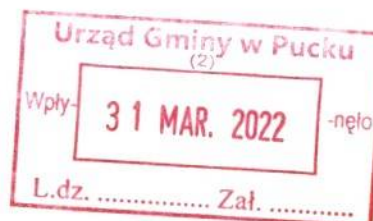
DYREKTOR
 Kierownik jednostki
 Zespołu Oświatowych Placówek Oświatowych
 w Gminie Puck

Barbara Stankiewicz

mgr Barbara Mitkowska

STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości budżetowej

Katarzyna Nadolska



Jednostka: 1. ZSP Żelistrzewo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Żelistrzewie Żelistrzewo, ul. Szkolna 1 84-100 Puck tel. 0586738618	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Gminy Puck
Numer identyfikacyjny REGON 381199992		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 507 310,77	7 959 098,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 171 547,02	9 113 586,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	58,56	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 161 646,98	8 909 587,99
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	19 421,28
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	9 841,48	184 577,37
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 719 759,76	8 488 670,15
2.1. Strata za rok ubiegły	7 694 602,67	8 251 493,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 315,61	4 777,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 841,48	184 577,37
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	47 822,00
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)	7 959 098,03	8 584 014,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 251 493,13	-8 726 972,03
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 251 493,13	-8 726 972,03
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-292 395,10	-142 957,51

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
Kierownik jednostki
mgr Barbara Młkowska



STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej

Katarzyna Nadolska

Jednostka: 1. ZSP Żelistrzewo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Żelistrzewie Żelistrzewo, ul. Szkolna 1 84-100 Puck tel. 0586738618	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 30.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Puck
Numer identyfikacyjny REGON 381199992		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 490,44	77,11
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	10 490,44	77,11
B. Koszty działalności operacyjnej	8 270 899,92	8 736 739,90
I. Amortyzacja	53 196,21	51 666,68
II. Zużycie materiałów i energii	577 613,52	699 020,05
III. Usługi obce	208 234,57	207 122,72
IV. Podatki i opłaty	86,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 733 608,92	6 041 125,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 693 367,25	1 731 030,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 793,45	6 774,51
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)	-8 260 409,48	-8 736 662,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 500,07	8 297,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 500,07	8 297,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 758,89
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	1 758,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 254 909,41	-8 730 124,35
G. Przychody finansowe	3 416,28	3 152,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 416,28	3 152,32
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)	-8 251 493,13	-8 726 972,03
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)	-8 251 493,13	-8 726 972,03

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 Stankiewicz
Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Katarzyna Nadolska

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

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŻELISTRZEWIE
1.2.	Siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica, nr
	84-100 Żelistrzewo , ul. Szkolna 1
1.3.	Adres jednostki
	kod, miasto, ulica, nr
	84-100 Żelistrzewo , ul. Szkolna 1
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.r. <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
	<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.	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
2.5.	Inne informacje
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
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
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 Matkowska
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ
Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
84-100 Puck, ul. 10 Lutego 29
NIP 587-12-85-333, Reg. 191081645

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 koniec roku	Stan na	
			aktualizacja	przychód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne *			Inne
1.	Środki trwałe	1 923 780,90	-	510 547,80	-	-	-	-	365 707,40	-	2 068 621,30	
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			87 980,24							87 980,24	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 752,08		154 027,48					17 588,99		208 190,57	
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe	1 852 028,82		268 540,08					348 118,41		1 772 450,49	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Wartości niematerialne i prawne	21 446,68		4 182,00							25 628,68	
	SUMA (1+2+3+4)	1 945 227,58	-	514 729,80	-	-	-	-	365 707,40	-	2 094 249,98	

* 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 przekwalifikowaniem 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	1 750 174,59	-	198 306,82	-	-	-	109 174,50	-	-	1 839 306,91
1.1.	Umorzenie gruntów										-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej			4 308,45							4 308,45
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	71 094,03		62 399,36				15 830,10			149 323,49
1.4.	Środki transportu										-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	1 679 080,56		131 599,01				93 344,40			1 717 335,17
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 446,68		4 182,00							25 628,68
SUMA (1+2)		1 771 621,27	-	202 488,82	-	-	-	109 174,50	-	-	1 864 935,59

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane przekalkulowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchomości, lub na odwrót.
Uwaga: prawo użytkowania wieczystego podlega 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 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2020

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale 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.	Poreczenia		
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 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	72 878,97
2.	Nagrody jubileuszowe	43 507,12
3.	Ekwiwalenty urlopowe	17 262,52
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)	133 648,61

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		
2.	pozostałe - np. darowizny, spadki		
	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 (wra 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 obrotowy 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)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

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