

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-910 Warszawa					
Nazwa i adres jst		ROCZNY BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021		Adresat	
REGON 8431621478				Gmina Człuchów	
				Wysłać bez pisma przewodnego Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początku roku		Salda na koniec roku	
		Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe	299.884,32		285.644,44	
013	Pozostałe śr. Trwałe	875.784,78		987.881,20	
014	Zbiory biblioteczne	84.610,89		101.895,81	
020	Wartości niem. i prawne	14.804,46		14.804,46	
071	Umorzenie środków trw. oraz wartości niem. i praw.		203.481,54		204.982,22
072	Umorzenie pozost. środ. trwałych oraz wart. niem. i praw. oraz zb. bibliot.		975.200,13		1.104.581,47
201	Rozrachunki z odbior. i dostawcami		12.880,87		18.651,16
221	Należności z tyt. dochodów budżet.	1.766,00	2.527,75	1.739,00	482,50
223	Rozliczenie wydatków budżetowych		544,97		
225	Rozrachunki z budżetami		13.990,00		17.705,00
229	Pozostałe rozrach. publicznoprawne		84.079,67		93.925,92
231	Rozrach. z tyt. wyn.		135.218,37		153.832,73
234	Pozostałe roz. z pracow.		207,74		239,35
240	Pozostałe rozrachunki	544,97			
310	Materiały	28.080,94		21.903,58	
800	Fundusz jednostki		2.797.225,64		3.031.415,84
860	Wynik finansowy	2.919.880,32		3.211.947,70	
RAZEM		4.225.356,68	4.225.356,68	4.625.816,19	4.625.816,19

Sporządził *[podpis]* SKARBNIK GMINY
2022-03-31

..... *Aneta Chęczyńska*

Skarbnik/Główny księgowy

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

..... *Jarosław Domka*

Wójt/Kierownik jednostki

WÓJT
[podpis]
Paweł Gibczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Polnicy Polnica72 77-300 Polnica		Gmina Człuchów
Numer identyfikacyjny REGON 384158947		Wysłać bez pisma przewodniego F4CCA90BD02BFA52 
	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	96 402,78	80 662,22	A Fundusz	-122 654,68	-180 531,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 797 225,64	3 031 415,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	96 402,78	80 662,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 919 880,32	-3 211 947,70
A.II.1 Środki trwałe	96 402,78	80 662,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 919 880,32	-3 211 947,70
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	33 702,78	30 562,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	62 700,00	50 100,00	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	249 449,37	284 836,66
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	249 449,37	284 836,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 880,87	18 651,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 990,00	17 705,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 079,67	93 925,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 218,37	153 832,73

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska
Aneta Gliszczyńska
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

F4CCA90BD02BFA52

SJO BeSTia

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domański
(kierownik jednostki)

WOJT
Paweł Gibczyński

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 735,49	721,85
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	30 391,91	23 642,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	544,97	0,00
B.I Zapasy	28 080,94	21 903,58	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	28 080,94	21 903,58	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	2 310,97	1 739,00			
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	2 310,97	1 739,00			
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			

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczynska
Aneta Gliszczynska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

F4CCA90BD02BFA52

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

(kierownik jednostki)

WÓJT
Przemek Gibczyński

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	126 794,69	104 304,80	Suma pasywów	126 794,69	104 304,80

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Gliszczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

F4CCA90BD02BFA52

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka
(kierownik jednostki)

WÓJT
Przemek Gibczyński

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Gliszczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

F4CCA90BD02BFA52

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka

(kierownik jednostki)

WOJT

Przewodnicząca

AKTYWA**Aktywa trwale :****Środki trwale.**

L.P.	Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1.	IV	Komputer	4.022,00	4.022,00	-
2.	IV	Komputer	4.698,00	4.698,00	-
3.	V	Patelnia elektryczna	4.753,12	4.753,12	-
4.	V	Zmywarka	4.920,00	4.920,00	-
5.	IV	Tablica interaktywna	7.000,00	7.000,00	-
6.	IV	Zakup pompy	3.846,00	3.846,00	-
7.	IV	Tablica interaktywna	6.666,00	6.666,00	-
8.	IV	Tablica interaktywna	7.000,00	7.000,00	-
9.	IV	Pracownia terminalowa	34.491,00	34.491,00	-
10.	IV	Laptop	3.899,00	3.704,06	194,94
11.	VI	Montaż monitoringu	39.990,00	11.997,00	27.993,00
12.	V	Zmywarka gastronomiczna	5.680,00	5.680,00	-
13.	IV	Tablica interaktywna	3.630,00	3.085,50	544,50
14.	IV	Tablica multimedialna	5.630,12	3.800,34	1.829,78
RAZEM grupa 4-6			136.225,24	105.663,02	30.562,22
15.	VII	Ciągnik	90.000,00	39.900,00	50.100,00
RAZEM grupa 7			90.000,00	39.900,00	50.100,00
15.	VIII	Kosiarka	6.087,80	6.087,80	-
16.	VIII	Pianino cyfrowe	4.015,64	4.015,64	-
17.	VIII	Pulpit sterowania	8.259,40	8.259,40	-
18.	VIII	Maszyna do czyszczenia wykładzin	4.882,35	4.882,35	-
19.	VIII	Zestaw 7 - Plac zabaw	4.048,20	4.048,20	-
20.	VIII	Szafka przelotowa	3.880,00	3.880,00	-

21.	VIII	Zestaw 2 – Plac zabaw	4.185,90	4.185,90	-
22.	VIII	Basen 3x3	3.679,91	3.679,91	-
23.	VIII	Kuchnia gazowa	9.880,00	9.880,00	-
24.	VIII	Obieraczka do ziemniaków	5.700,00	5.700,00	-
25.	VIII	Patelnia elektryczna	4.800,00	4.800,00	-
RAZEM grupa 8			59.419,20	59.419,20	-
OGÓŁEM			285.644,44	204.982,22	80.662,22

Aktywa obrotowe :

w tym:

ZAPASY :

Kwota 21.903,58 zł to wartość:

- stanu opału na dzień 31.12.2021 r. w ZSP Polnica – (konto 310 WN),

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE:

Kwota 1.739,00 zł to wartość:

- niedopłaty za opłatę stałą w Przedszkolu ZSP Polnica- 176,00 zł (konto 221 WN),
- niedopłaty za wyżywienie w Przedszkolu ZSP Polnica – 865,00 zł (konto 221 WN),
- niedopłaty za wyżywienie w Szkole ZSP Polnica- 698,00 zł (konto 221 WN0

PASYWA:

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (konto 201 MA):

L.P.	Dostawca	Nr dokumentu	Wartość
1.	Produkty Naftowe CPN	F-ra nr 423/MAG/12/2021	930,76
2.	Eden Springs	F-ra 31/11380494	282,15
3.	Przedsiębiorstwo Komunalne Sanikont-bis	F-ra FAS/2046/2021	291,60
4.	Centrum Komputerowe Partner	F-ra nr 10921/I/2021	40,00
5.	Gmina Człuchów	Nota 15/2021	10.024,00
6.	Compensa	Polisa –ubezp.ciagnik	80,00
7.	Energa Operator	F-ra 890027275/71/W/2021	3.235,00
9.	Veolia Energy Contracting	F-ra EE/01/22/026656	3.250,57
10.	Veolia Energy Contracting	F-ra EE/01/22/026655	517,08
RAZEM			18.651,16

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG BUDŻETÓW (KONTO 225 MA):

Kwota 17.705,00 zł to naliczony podatek od wynagrodzeń, ryczałtów.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH (KONTO 229 MA)

Na kwotę 93.925,92 zł składają się składki od poborów i dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ (KONTO 231 MA)

Kwota 153.832,73 zł to dodatkowe wynagrodzenie roczne.

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA:

Na kwotę 1.160,74 zł składa się:

- ryczałt dyrektora szkoły za miesiąc grudzień w kwocie 239,35 zł (konto 234 MA),
- nadpłaty za wyżywienie w Przedszkolu ZSP Polnica - w kwocie 24,00 zł (konto 221 MA),
- nadpłaty za wyżywienie w Szkole ZSP Polnica- w kwocie 458,50 zł (konto 221 MA).

Zpoukale
2022-03-31

SKARBNIK GMINY
Aneta Gliszczyńska

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy
Jaroslav Domka

WOJT
Paweł Gibczyński

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Polnicy
Polnica 72, 77-300 Człuchów
REGON 384156347
NIP 8431621478

Załącznik do Bilansu
na dzień 31.12.2021 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do Bilansu jednostki budżetowej

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Nazwa	Tytuł	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Poz. w Bilansie
1.	Gmina Człuchów	Ubezpieczenie majątku	976	10.024,00	D.II.1

2022-03-31

Spawka

SKARBNIK GMINY

Aneta Głuszczyńska

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

WÓJT

Paweł Gibczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Polnicy Polnica72 77-300 Polnica Numer identyfikacyjny REGON 384158947		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Człuchów Wysłać bez pisma przewodniego 81BDEE8B3DF9D12A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 469 307,48	2 797 225,64
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 940 189,27	3 268 812,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 940 189,27	3 266 437,73
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	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	2 374,28
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 612 271,11	3 034 621,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 537 022,68	2 919 880,32
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		75 248,43	114 741,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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)		2 797 225,64	3 031 415,84

SKARBNIK GMINY

Aneta Głiszczyńska
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Jarosław Domka
kierownik jednostki
Jarosław Domka

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 919 880,32	-3 211 947,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 919 880,32	-3 211 947,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-122 654,68	-180 531,86

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczynska

Aneta Gliszczynska
główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Gliszczyńska
główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka
kierownik jednostki

WOJT
Paweł Gibczyński

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Polnicy
Polnica 72, 77-300 Człuchów
REGON 384158947
NIP 8431821478

Załącznik nr 1 do Zestawienia
zmian w funduszu jednostki
na dzień 31.12.2021 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Nazwa	Tytuł	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Poz. w Zest.zmian w fund.jedn.
1.	Gmina Człuchów	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	976	2.374,28	I.1.6.

2022 -03- 3 1



SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

WÓJT

Paweł Gibczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Polnicy Polnica72 77-300 Polnica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Człuchów	
Numer identyfikacyjny REGON 384158947		Wysłać bez pisma przewodniego 645E905613A5B12C 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 087,75	116 543,50	
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	66 087,75	116 543,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 991 390,00	3 328 707,44	
B.I. Amortyzacja	18 979,54	18 114,84	
B.II. Zużycie materiałów i energii	384 021,10	451 361,18	
B.III. Usługi obce	67 816,01	119 577,92	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 952 798,58	2 102 003,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	557 595,56	622 529,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 179,21	15 120,37	
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)	-2 925 302,25	-3 212 163,94	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 404,12	203,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 404,12	203,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczynska
główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Jarosław Domka
kierownik jednostki
Jarosław Domka

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)	-2 919 898,13	-3 211 960,94
G.	Przychody finansowe	17,81	13,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,81	13,24
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)	-2 919 880,32	-3 211 947,70
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)	-2 919 880,32	-3 211 947,70

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczynska

Aneta Gliszczynska
główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Gliszczyńska
główny księgowy

SJO BeSTia

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

645E905613A5B12C

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

Jarosław Domka
kierownik jednostki

WÓJT

Paweł Górczowski

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Polnicy
Polnica 72, 77-300 Gzłuchów
REGON 384158947
NIP 6431621478

Załącznik nr 1 do rachunku
zysków i strat
na dzień 31.12.2021 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunków zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztów	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Poz. w Rach. zysków i strat
1.	ZGK przy UG	Woda	976	1.300,42	B.II
2.	ZGK przy UG	Ścieki	976	3.385,30	B.III

2022-03-31

Gnauke

SKARBNIK GMINY

Aneta Głuszczynska

[Signature]

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka

[Signature]

WÓJT

Paweł Głuszczynski

[Signature]

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzanie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Polnicy
1.2	Siedziba jednostki - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Polnicy
1.3	Adres jednostki - Polnica 72
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - oświatowa
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
	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 23 marca 2019 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: 2.1. Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 2.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, inwentarz żywy, odzież i umundurowanie. 2.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Amortyzacja naliczana jest raz w roku. 2.4. Materiały za wyjątkiem materiałów biurowych i paliwa objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	Inne informacje - nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - Tabela nr 1
1.2.	aktualna wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury - brak danych
1.3.	kwota 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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)- brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - brak danych
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.	kwota 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.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
1.12.	łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - nie dotyczy
1.14-2.3	Tabela nr 2
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - nie dotyczy
2.5.	inne informacje - brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak

SKARBNIK GMINY

Aneta Głiszczyńska
(główny księgowy)

2022 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy

Jarosław Domka
(kierownik jednostki)

WOJT
Paweł Gibczyński

Tabela nr 1

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego o	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększe nie wartości początko wej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszen ie wartości początkow ej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego o	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszeni e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktu aliza cja	Przychody	Przem ieszc enie		zbycie	likwid acja	inne				Aktual izacja	amortyza cja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego o (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego o (12 - 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE																			
2.	ŚRODKI TRWAŁE																			
1)	Grunty																			
2)	Budynki i lokale																			
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
4)	Kotły i maszyny energetyczne																			
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	71.622,00		9.260,12							80.882,12	69.911,22		1.515,84	6.885,84	8.401,68		78.312,90	1.710,78	2.569,22
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	15.353,12									15.353,12	15.353,12						15.353,12		
7)	Urządzenia techniczne	39.990,00									39.990,00	7.998,00		3.999,00		3.999,00		11.997,00	31.992,00	27.993,00
8)	Środki transportu	113.500,00					23.500,00				90.000,00	50.800,00		12.600,00		12.600,00	23.500,00	39.900,00	62.700,00	50.100,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	59.419,20									59.419,20	59.419,20						59.419,20		
RAZEM:		299.884,32		9.260,12			23.500,00				285.644,44	203.481,54		18.114,84	6.885,84	25.000,68	23.500,00	204.982,22	96.402,78	80.662,22

Janusz
2022-03-31

Wojciech
Paweł Gibczyński

SKARBNIK GMINY
Aneta Gibczyńska

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy
Jarosław Domka

Tabela nr 2 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki ZSP POLNICA

Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi
1	2	3	4
1	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	39.341,39	
3	inne informacje	0,00	
4	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

[Signature]

2022 -03- 3 1

SKARBNIA GMINY
[Signature]
Aneta Gliśczyńska

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Polnicy
[Signature]
Jarosław Domała

WOJT
[Signature]
Paweł Gibczyński