

<b>SZKOŁA PODSTAWOWA</b> Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej W DĄBROWCE 05-252 Dąbrowka ul. Kościuski 20 pow. wołomiński, woj. mazowieckie tel. (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP 143 105 10 003557595 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12. 2021r.		<b>Adresat</b> Urząd Gminy Dąbrowka ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	7 026 162,08	7 112 705,57	<b>A. Fundusz</b>	6 732 559,10	6 772 838,50
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	12 293 793,25	12 273 805,38
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7 026 162,08	7 112 705,57	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-5 561 234,15	-5 500 966,88
<b>1. Środki trwałe</b>	7 026 162,08	7 101 205,57	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	55 844,00	55 844,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-5 561 234,15	5 500 966,88
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	55 844,00	55 844,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	6 950 202,43	7 034 107,84	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	18 025,65	9 779,73	<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	2 090,00	1 474,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	293 941,11	346 099,33
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		11 500,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	293 941,11	346 099,33
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	9 979,22	36 294,59
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	18 969,00	25 190,00
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	96 124,09	102 690,05
<b>2. Inne papiery wartościowe długoterminowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	167 726,20	175 845,50
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	1 142,60	3 322,19
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	338,13	6 232,26	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		2 757,00
<b>I. Zapasy</b>	200,13	6 186,89	<b>8. Fundusze specjalne</b>		

1. Materiały	200,13	6 186,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	138,00	45,37			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	138,00	45,37			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	7 026 500,21	7 118 937,83	<b>Suma pasywów</b>	7 026 500,21	7 118 937,83

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 CUV w Dąbrowce  
 (główny księgowy)  
 Mirosława Szczepańska

2022-04-30

**DYREKTOR SZKOŁY**  
 (ki... ..)

Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA sprawozdawczej W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka, ul. Kościuszki 20 pow. włodzimierzowski, woj. małopolskie tel. (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP 123-11-48-778; REGON 000957599 Numer identyfikacyjny REGON		Urząd Gminy Dąbrówka ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	11709011,19	12006492,3	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5237510,94	5651462,71	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5237510,94	5304803,3	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		11500	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		332697,21	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	0	2462,2	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4940029,83	5384149,363	
2.1. Strata za rok ubiegły	4879562,72	5273933,2	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60467,11	94928,43	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11500	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3788	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	0		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12006492,3	12273805,65	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5273933,2	-5500966,88	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-4879562,72	-5500966,88	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	6732559,1	6772838,5	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

Mirosława Szczepańska

2022-04-30

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY  
Stanisław Wójcik

Nazwa i adres jednostki	Adresat	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. C.K. Norwida W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka, ul. Kościuszki 20 tel. (0-29) 75 78 013, fax (0-29) 75 78 764 NIP 125-11-49-278; REGON 000557599 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		60462,18	92163,3
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		60462,18	92163,3
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		5333905,16	5593138,31
I. Amortyzacja		256422,62	256327,92
II. Zużycie materiałów i energii		508689,67	503089,44
III. Usługi obce		202323,39	185446,14
IV. Podatki i opłaty		0	
V. Wynagrodzenia		3329054,15	3551579,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1019705,49	1063070,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		189,84	8324,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		17520	25300
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-5273442,98	-5500975,01
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		495,15	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		495,15	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-5273938,13	-5500975,01
<b>G. Przychody finansowe</b>		4,93	8,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		4,93	8,13
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0	0
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-5273933,2	-5500966,88
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-5273933,2	-5500966,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 CIUW w Dąbrówce  
 (główny księgowy)  
 Mirosława Szczenińska

2022-04-30

(kierownik jednostki)  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 Stanisław Wójcik

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Szkoła Podstawowa im. C.K.Norwida</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>DĄBRÓWKA</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 20, 05-252 DĄBRÓWKA</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>SZKOLNICTWO PODSTAWOWE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2021 ROK</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p><b>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li> <li>2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany.</li> <li>3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</li> <li>4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich</li> </ol>

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>TABELA NR 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>BRAK DANYCH</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>0,00</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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)
	<b>TABELA NR 3</b>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych <del>według pozycji bilansu</del> o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>112 582,13,zł w tym:</b> nagrody jubileuszowe – 69 142,00zł ; odprawy emerytalne – 17 205,00 zł ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 26 235,13 zł
1.16.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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>BRAK DANYCH</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Mirosława Szczepańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
CÚW w Dąbrowce

Mirosława Szczepańska

2022-04-30.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR WSKOŁY

(kierownik jednostki)  
Stanisław Wójcik





9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	49 956,09								49 956,09	
10)	Pozostałe środki trwale (wyposażenie)	1 165 061,54		118 965		118 965				1 284 026,54	
11)	Zbiory biblioteczne	117 781,86		5 323,6		5 323,6		2 037,94		2 037,94	121 067,52

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13		14	15	16	17	18	19	20	21
Grupa 1	2716623,35		228631,77		228631,77		2945255,12	6 452 793,30	6 539 236,53
Grupa 2	113872,06		18834,23		18834,23	2462,20	130244,09	497 409,13	494 871,31
Grupa 3									
Grupa 4									
Grupa 5									
Grupa 6	64433,55		8245,92		8245,92		72679,47	18 025,65	9 779,73
Grupa 7									
Grupa 8	47866,09		616		616		48 482,09	2 090	1 474
WNIP	17964,20						17 964,20		
WYPOSAŻENIE	1165061,54		118965		118965		1 284 026,54		
zbiory biblioteczne	117 781,86		5 323,6		5 323,6	2 037,94	121 067,52		

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne					
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych					
3.	Umowy cywilnoprawne					
4.	Pozostałe należności					
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny					
8.	Odsetki od funduszu alimentu					
	<b>Razem</b>					