

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2021r.		Adresat	
JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA WÓJTA W JÓZEFOWIE 05-254 Kuligów w. wołomiński, woj. mazowieckie 19-291-742-70-84 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Gminy w Dąbrówce Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 876 821,24	2 839 449,27	A. Fundusz	2 693 938,06	2 621 475,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 652 049,77	5 995 963,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 876 821,24	2 839 449,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 958 111,71	-3 374 487,55
1. Środki trwałe	2 876 821,24	2 839 449,27	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	68 500,00	68 500,00	2. Strata netto (-)	-2 958 111,71	-3 374 487,55
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 850,00	68 500,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 806 739,35	2 770 819,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	1 581,89	130,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	182 941,35	218 082,55
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	182 941,35	218 082,55
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 373,64	29 051,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 514,00	14 719,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 762,57	63 723,18
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 643,63	107 763,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	3 683,51	2 825,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	58,17	108,90	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	31,50	17,60	8. Fundusze specjalne		

Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.		Adresat
PUBLICZNA SZKOŁA W DĄBRÓWCE ul. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku w Józefowie Józefów, 05-254 Kuligów w. wołomiński, woj. mazowieckie tel. (0-29) 742 70 84 Numer identyfikacyjny REGON			Urząd Gminy w Dąbrówce Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5535853,77	5652049,77	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3004056,01	3496677,71	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2998381,77	3375377,71	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		60650	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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	5674,24	60650	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2887860,01	3152764,31	
2.1. Strata za rok ubiegły	2579355,374	2958111,71	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58667,54	73352,6	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		60650	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	69836,73	60650	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5652049,77	5995963,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2958111,71	-3374487,55	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-2958111,71	-3374487,55	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	2693938,06	2621475,62	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GÚW w Dąbrówce
 (główny księgowy)
 Miłostawa Szczęsna

30.04.2022

DYREKTOR SZKOŁY
 (kierownik jednostki)
 mgr Arkadiusz Wójcik

SP Józefów PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA <i>Im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku</i> w Józefowie Józefów, 05-254 Kuligów pow. wólomiński, woj. mazowieckie tel. (0-29) 742 70 84		Adresat Urząd Gminy w Dąbrówce Wystać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 2021		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		58145,62	73292,07
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		58145,62	73292,07
B. Koszty działalności operacyjnej		3016309,96	3447813,49
I. Amortyzacja		101449,76	98021,97
II. Zużycie materiałów i energii		324115,41	349220,31
III. Usługi obce		117659,95	116512,49
IV. Podatki i opłaty		0	0
V. Wynagrodzenia		1913874,79	2221937,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		554092,65	650849,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		197,4	3851,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4920	7420
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2958164,34	-3374521,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		122,86	26,66
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		122,86	26,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2958287,2	-3374494,76
G. Przychody finansowe		175,49	7,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		4,17	7,21
III. Inne			
H. Koszty finansowe			0
I. Odsetki			0
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2958111,71	-3374487,55
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2958111,71	-3374487,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 CUV w Dąbrówce
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczepaniak

30.04.2022

DYREKTOR SZKOŁY
 (kierownik jednostki)
 mgr Arkadiusz Wójcik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku
1.2	siedzibę jednostki
	W Józefowie
1.3	adres jednostki
	UL. Kościelna 2, 05-254 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	SZKOLNICTWO PODSTAWOWE , WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2021 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
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>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 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. 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. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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 lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	74 367,04 zł , w tym: nagrody jubileuszowe - 35 555 ,00zł odprawy emerytalne 23 138;ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 15 674,04,00
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	11 015,88	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		17	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów		11 015,88		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)			
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	611 316,55	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		18	1 766,32	90 500,27	Wartość netto składników aktywów		673 578,82		
11)	Zbiory biblioteczne	41 603,6	14	15	16			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	19	20	21	43 369,92
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		13	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		14	15	16	17	18	19	20	21
Grupa 1		1 040 390,15		85 189,25		85 189,25		1 125 579,40	2 422 522,74	2 397 983,49		
Grupa 2		69 131,35		11 380,84		11 380,84		91 893,03	384 216,61	372 835,77		
Grupa 3												
Grupa 4												
Grupa 5												
Grupa 6		6 699,81						6 699,81	0	0		
Grupa 7												
Grupa 8		9 433,99		1 451,88		1 481,88		10 885,87	1 581,89	130,01		
WNIP		8 542		2 374,7		2 374,70		10 866,70				
WYPOSAŻENIE		412 036,29		199 280,26		199 280,26		611 316,55				
Zbiory Biblioteczne		40 891,81		711,79		711,79		41 603,6				

TABELA NR 3

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	26,66			26,66	0
4.	Pozostałe należności					
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny					
8.	Odsetki od funduszu alimentanta					
	Razem	26,66			26,66	0