

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Mikołaja Kopernika Zielonka, ul. POWSTAŃCÓW 3 05-220 ZIELONKA tel. 0227810134 Numer identyfikacyjny REGON 01522205100000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
---	---	----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	12 550 603,40	12 127 398,48	A. Fundusze	12 041 515,98	11 639 436,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	19 266 220,41	19 148 941,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 550 603,40	12 127 398,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 224 704,43	-7 509 505,65
1. Środki trwałe	12 550 603,40	12 127 398,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 224 704,43	-7 509 505,65
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	12 495 086,74	12 089 472,47	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	55 516,66	37 926,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	598 471,72	625 418,51
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	598 471,72	625 418,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 232,41	38 725,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 138,00	963,51
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	86 019,85	71 568,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	400 698,39	381 857,14
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	89 384,30	137 456,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	89 383,07	132 303,60
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 383,07	132 303,60
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	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	80 019,53	122 232,75			
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	80 019,53	122 232,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 364,77	15 223,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 364,77	15 223,60			
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	12 639 987,70	12 264 854,83	Suma pasywów	12 639 987,70	12 264 854,83

Kierownik Centrum Usług
Wspólnych w Zielonce
Główny księgowy
Anna Frykiewicz

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Małgorzata Zych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta...

sporządził: Skasłowska

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Mikołaja Kopernika ul. Powstańców 3 05-220 ZIELONKA tel. 0227810134 NIP 125-05-59-393, Regon 015222051	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 01522205100000		

	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	7 264 717,14	7 559 758,53
I. Amortyzacja	445 011,83	445 846,92
II. Zużycie materiałów i energii	394 518,08	391 445,50
III. Usługi obce	155 665,33	169 396,21
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 969 672,98	5 268 129,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 242 849,76	1 241 130,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 039,16	3 760,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	52 960,00	40 050,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-7 264 717,14	-7 559 758,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 970,82	50 219,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	39 970,82	50 219,89
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)	-7 224 746,32	-7 509 538,64
G. Przychody finansowe	41,89	32,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	41,89	32,99
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)	-7 224 704,43	-7 509 505,65
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)	-7 224 704,43	-7 509 505,65

Kierownik Centrum Usług
 Wspólnych w Zielonce

 Główny księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Malgorzata Zych
 Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta...

sporządził: *FKasnowska*

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Mikołaja Kopernika Zielonka, ul. POWSTAŃCÓW 3 05-220 ZIELONKA tel. 0227810134 Numer identyfikacyjny REGON 01522205100000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
--	---	----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 305 892,68	19 266 220,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 788 970,69	7 257 733,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 774 916,69	7 130 848,86
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	14 054,00	126 884,50
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 828 642,96	7 375 011,80
2.1. Strata za rok ubiegły	6 782 337,86	7 224 704,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 305,10	46 064,87
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	104 242,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 266 220,41	19 148 941,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 224 704,43	-7 509 505,65
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 224 704,43	-7 509 505,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	12 041 515,98	11 639 436,32

Kierownik Centrum Usług
Wspólnych w Zielonce
Anna Hryniewicz

Główny księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
met Młodzieżowy Zuch

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta

Sporządził: *Kasławski*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 2
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. POWSTAŃCÓW 3
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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) BO-67.047,28 Stan na koniec roku-67.047,28
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 515.218,21
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik Centrum Usług

Wspólnych w Zieloncu

Anna Hajdukiewicz

Główny księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Małgorzata Zych

Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta...

sponsoring: *Skaslo wosha*

Strona 2 z 2

Załącznik Nr 2 – SP 2

TABELA 1.1
Główne składniki aktywów trwałych

l.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatnie otrzymane		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	36.905,13				0,00				0,00	36 905,13
2	Środki trwałe	17.904.606,76	12.461,63		126.884,50	139.346,13		106,98		106,98	18.043.845,91
3	Grunty					0,00				0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	17.098.252,18			22.642,00	22.642,00				0,00	17.120.894,18
5	Maszyny i urządzenia techniczne	41.404,80			104.242,50	104.242,50				0,00	145.647,30
6	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	764.949,78	12.461,63			12.461,63		106,98		106,98	777.304,43
8	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
	RAZEM	17.941.511,89	12.461,63		126.884,50	139.346,13		106,98		106,98	18.080.751,04

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	36.905,13				0,00		36.905,13	0,00	0,00
2	Środki trwałe	5.354.003,36		562.551,05		0,00	106,98	5.916.447,43	12.550.603,40	12.127.398,48
3	Grunty					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Budynki, lokale, budowle	4.603.165,44		428.256,27		0,00		5.031.421,71	12.495.086,74	12.089.472,47
5	Maszyny i urządzenia techniczne	41.404,80		104.242,50				145.647,30	0,00	0,00
6	Środki transportu					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Inne środki trwałe	709.433,12		30.052,28		0,00	106,98	739.378,42	55.516,66	37.926,01
8	Środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM!	5.390.908,49		562.551,05		0,00	106,98	5.953.352,56	12.550.603,40	12.127.398,48

CELÓWNY KONTROLNICY
[Podpis]

Sponsorem: Kłoskowski

Załącznik nr 1

INFORMACJA DODATKOWA

I. poz 4

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, oraz przepisami szczegółowymi z rozporządzenia z rozporządzenia 13.09.2017 r.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie, na podstawie protokołu przekazania w w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny.
- Środki trwałe stanowiące własność JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji organu, przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej tą decyzją.
- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i wprowadza do ewidencji. Umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.
- Środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10 000 zł.
- Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
- Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.
- Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

28 MAR. 2022

GRÓDZISZ PRZYSTOJNY
Burmistrz
