


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa w Podgórzu</b> Podgórze 6  09-460 Mała Wieś	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Urząd Gminy w Małej Wsi
		Wysłać bez pisma przewodniego F509EEF04D3BEF6C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001113210</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	236 215,47	219 998,72	A Fundusz	153 508,06	155 558,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 921 929,52	1 781 980,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	236 215,47	219 998,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 768 421,46	-1 626 422,52
A.II.1 Środki trwałe	229 660,47	213 443,72	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	12 300,00	12 300,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 768 421,46	-1 626 422,52
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	217 360,47	191 136,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 006,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	92 490,64	107 537,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 555,00	6 555,00	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	92 490,64	107 537,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	640,79	819,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	696,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 848,98	16 796,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 997,12	88 205,79

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*[Podpis]*  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

F509EEF04D3BEF6C Korekta nr 1

WÓJT GMINY  
Mała Wieś

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

Zygmunt Wojnarowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	46,22
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	9 783,23	43 097,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 779,48	41 507,58	D.II.8 Fundusze specjalne	3,75	973,67
B.I.1 Materiały	9 779,48	41 507,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,75	973,67
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	0,00	616,00			
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	609,95			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	6,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,75	973,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,75	973,67			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Terwińska*

(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI GMINY  
Stala Wieś

(kierownik jednostki)

*Zygmunt Wejnarowski*

BeSTia

F509EEF04D3BEF6C Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>245 998,70</b>	<b>263 095,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>245 998,70</b>	<b>263 095,97</b>

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Serwińska*  
(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**

**Mała Wieś**

*Zygmunt Wojnarowski*

(kierownik jednostki)

BeSTia

F509EEF04D3BEF6C Korekta nr 1

## Wyjaśnienia do bilansu

Korekta sprawozdania dotyczy:

Aktywa

Poz B.II.3

-Stan na koniec roku było 0,00 zł winno być: 609,95 zł

Poz B.II.4

-Stan na koniec roku było 0,00 zł winno być: 6,05 zł

Pasywa

Poz D.II.3

-Stan na koniec roku było 16.186,13 zł winno być: 16.796,08 zł

Poz D.II.4

-Stan na koniec roku było 88.199,74 zł winno być: 88.205,79 zł

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Jerwińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

F509EEF04D3BEF6C Korekta nr 1

WÓJT GMINY  
Mała Wieś

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Podgórzu</b> Podgórze 6 09-460 Mała Wieś	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: <b>Urząd Gminy w Małej Wsi</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001113210</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6DCCF0793E59F994 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	236 215,47	219 998,72	A Fundusz	153 508,06	155 558,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 921 929,52	1 781 980,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	236 215,47	219 998,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 768 421,46	-1 626 422,52
A.II.1 Środki trwałe	229 660,47	213 443,72	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	12 300,00	12 300,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 768 421,46	-1 626 422,52
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	217 360,47	191 136,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 006,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	92 490,64	106 921,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 555,00	6 555,00	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	92 490,64	106 921,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	640,79	819,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	696,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 848,98	16 186,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 997,12	88 199,74

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Diana Bielwińska*  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6DCCF0793E59F994

WÓJT GMINY

Mała Wieś

(kierownik jednostki)

*Zygmunt Wojnarowski*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	46,22
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	9 783,23	42 481,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 779,48	41 507,58	D.II.8 Fundusze specjalne	3,75	973,67
B.I.1 Materiały	9 779,48	41 507,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,75	973,67
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,75	973,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,75	973,67			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Sarwińska*  
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6DCCF0793E59F994

WOJCI GMINY  
Matacowa Wieś

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>245 998,70</b>	<b>262 479,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>245 998,70</b>	<b>262 479,97</b>

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Serwińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6DCCF0793E59F994

**WÓJT GMINY**  
Mała Wiesz

*Zygmunt...*  
(kierownik jednostki)

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy  
*Dorota Berwińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

6DCCF0793E59F994

WÓJT GMINY  
Mała Wieś

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Podgórzu Podgórze 6 09-460 Mała Wieś	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001113210</b>		Wysłać bez pisma przewodniego DC45528B92E4F129 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 768 421,46	1 626 422,52	
B.I. Amortyzacja	29 327,28	26 223,72	
B.II. Zużycie materiałów i energii	46 127,13	45 209,54	
B.III. Usługi obce	22 224,42	26 919,72	
B.IV. Podatki i opłaty	1 326,00	1 284,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 287 987,03	1 183 367,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	374 014,76	340 185,57	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 414,84	3 232,67	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 768 421,46	-1 626 422,52	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy  
główny księgowy  
Dorota Szczyńska

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
Mała Wieś  
kierownik jednostki

Zygmunt Wojnarowski

BeSTia

DC45528B92E4F129

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 768 421,46	-1 626 422,52
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 768 421,46	-1 626 422,52
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 768 421,46	-1 626 422,52

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Sarwińska*

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
Mała Włocza

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Sęwińska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-04-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*Marta Wiesz*

*Zygmunt*  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Podgórzu Podgórze 6 09-460 Mała Wieś		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001113210</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 4F8F25DE5869370C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 031 193,58	1 921 929,52
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 756 602,00	1 628 472,92
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 756 602,00	1 618 465,95
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	10 006,97
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)		1 865 866,06	1 768 421,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 865 866,06	1 768 421,46
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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)		1 921 929,52	1 781 980,98

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny księgowy

Główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Mała Wieś

kierownik jednostki  
Zygmunt Wojnarowski

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 768 421,46	-1 626 422,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 768 421,46	-1 626 422,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	153 508,06	155 558,46

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMIN  
Mala Wiesz

kierownik jednostki

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy

*Dorota Szybińska*

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień


WÓJT GMINY

Mała Wieś

Zy kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Podgórzu Podgórze 6 09-460 Mała Wieś	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
Numer identyfikacyjny REGON <b>001113210</b>		<b>D4F992A72AB5FA21</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Dorota Serwińska

(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

Mała Wieś

Zygmunt (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy  
*Dorota Serwińska*

(główny księgowy)

2022.04.29  
rok mies. dzień

WÓJT GMINY  
Mała Wieś

(kierownik jednostki)  
*Zygmunt Wojnarowski*

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa w Podgórzu</b>
1.2	siedzibę jednostki Podgórze 6, 09-460 Mała Wieś
1.3	adres jednostki Podgórze 6, 09-460 Mała Wieś
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność, dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacje wg załącznika nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
<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 - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 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 wieczystość 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)
	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
	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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
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

	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Zastępca Skarbnika Gminy

*(nieczytelny)*

*Dorota Serwińska*

(główny księgowy)

2022 04 29  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT GMINY

Mała Wieś

*(nieczytelny)*  
Kierownik jednostki

## Załącznik nr 1

### Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

#### Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

W ramach ewidencji szczegółowej do konta Środki trwale prowadzona jest ewidencja wg grup i stawek umorzeniowych.

1. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
  - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
  - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
  - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 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,
  - pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
5. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwale. Ewidencję pozostałych środków trwałych w użytkowaniu ewidencjonuje się na koncie 013, dodatkowo jednostka prowadzi księgi inwentarzowe w układzie ilościowo-wartościowym.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają składniki majątkowe, których wartość jednostkowa brutto wynosi lub przekracza kwotę 500 zł. Do ewidencji tej zalicza się również, bez względu na wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur tj.:

  - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła itp.),
  - komputery, maszyny liczące, telefony, drukarki itp.

Nie wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej następujących składników: druki i materiały biurowo-kancelaryjne itp. Składniki w/w księguje się bezpośrednio w koszty wg rodzaju w ujęciu syntetycznym na koncie 401 i podlegają jedynie pozaksięgowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.
6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwale i wartości niematerialne i prawne.

7. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.
8. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
9. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przyjmuje się metodę liniową.
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
13. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności

**Pozostałe aktywa i pasywa:**

15. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.
16. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
17. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
18. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
19. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
20. Fundusze **oraz pozostałe aktywa i pasywa** – wg wartości nominalnej.

Załącznik nr 2  
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umorzenia			Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne		Ogółem zmniejszenia o wartości	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenia i umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Środki trwałe:	1 671 450,09	-	3 246,58	10 006,97	13 253,55	-	8 826,34	-	-	8 826,34	1 675 877,30	1 441 789,52	29 470,30	8 826,34	1 462 433,58	229 660,47	213 443,72
	Grupa 0	12 300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 300,00	-	-	-	-	12 300,00	12 300,00
	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	888 474,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	888 474,41	741 253,56	21 392,76	-	762 546,32	147 220,85	125 828,09
	Grupa 2	234 608,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234 608,28	164 468,66	4 830,96	-	169 299,62	70 139,62	65 308,66
	Grupa 3	3 250,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 250,00	3 250,00	-	-	3 250,00	-	-
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	252 950,08	2 027,00	-	-	2 027,00	-	-	-	-	-	254 977,08	252 950,08	2 027,00	-	254 977,08	-	-
	Grupa 4	252 950,08	2 027,00	-	-	2 027,00	-	-	-	-	-	254 977,08	252 950,08	2 027,00	-	254 977,08	-	-
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 999,00	-	10 006,97	-	10 006,97	-	-	3 999,00	-	3 999,00	10 006,97	3 999,00	-	3 999,00	-	-	10 006,97
	Grupa 5	3 999,00	-	10 006,97	-	10 006,97	-	-	3 999,00	-	3 999,00	10 006,97	3 999,00	-	3 999,00	-	-	-
	Grupa 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	275 868,32	1 219,58	-	-	1 219,58	-	4 827,34	-	-	4 827,34	272 260,56	275 868,32	1 219,58	4 827,34	272 260,56	-	-
	Grupa 8	275 868,32	1 219,58	-	-	1 219,58	-	4 827,34	-	-	4 827,34	272 260,56	275 868,32	1 219,58	4 827,34	272 260,56	-	-
	Grupa 9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Zastępca Szerefa Gminy  
Główny Księgowy

2022 04 29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
Główny Kierownik  
Zygmunt Hajnarowski  
(kierownik jednostki)

.....  
(główny księgowy)



Załącznik nr 3  
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej  
Wypłacone świadczenia pracownicze

Szkola Podstawowa w Podgórzu  
na dzień 31.12.2021 r

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze, w tym:</b>		
1	nagrody jubileuszowe	26 403,16 26 403,16
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	-

Zastępca Skarbnika Gminy  
Główny Księgowy.....  
(główny księgowy)  
Dorota Schwańska

2022 04 29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
Mate Wiesz

.....  
(kierownik jednostki)  
Zygmunt Wojnarowski

