


| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1 63-900 Rawicz Numer identyfikacyjny REGON 000260793 | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 9725D32CA602B698  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 2 408 716,76 | 2 348 728,12 | A Fundusz | 2 174 082,20 | 2 081 825,59 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 5 818 363,90 | 5 941 747,00 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 2 408 716,76 | 2 348 728,12 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| A.II.1 Środki trwałe | 2 408 716,76 | 2 348 728,12 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 459 650,00 | 459 650,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| 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 | 1 948 976,38 | 1 889 078,12 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 90,38 | 0,00 | 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 | 294 665,88 | 323 722,96 |
| 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 | 294 665,88 | 323 722,96 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 10 074,06 | 35 445,39 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 13 766,00 | 17 380,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 76 424,59 | 78 570,66 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 134 369,91 | 134 897,57 |

Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
9725D32CA602B698

Arleta Przydrożna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 608,91 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 2 657,12 | 2 657,12 |
| B Aktywa obrotowe | 60 031,32 | 56 820,43 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 57 374,20 | 54 163,31 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 57 374,20 | 54 163,31 |
| 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 | 40 410,00 | 34 080,00 | | | |
| 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 | 40 410,00 | 34 080,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 19 621,32 | 22 740,43 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 16 964,20 | 20 083,31 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 2 657,12 | 2 657,12 | | | |
| 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 | | | |

Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Arleta Przydrożna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9725D32CA602B698

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 2 468 748,08 | 2 405 548,55 | Suma pasywów | 2 468 748,08 | 2 405 548,55 |

Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

9725D32CA602B698

Arleta Przydrożna

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

9725D32CA602B698

Arleta Przydrożna
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1 63-900 Rawicz | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz |
| Numer identyfikacyjny REGON 000260793 | | 61D54FBA8D3B1A51  |

| 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

Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

2022.03.28
rok mies. dzień

Arleta Przydrożna
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Hanna Dymkiewicz
(główny księgowy)

2022.03.28
rok mies. dzień

Arleta Przydrożna
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Szkoła Podstawowa nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1, 63-900 Rawicz |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1, 63-900 Rawicz |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | publiczna szkoła podstawowa - edukacja, nr PKD 8520Z |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2021 r. - 31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | |
| 4. | omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ✓ Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku, ✓ Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych, ✓ Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do używania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przywiecia do używania, ✓ Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł. ✓ 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 zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego. <p>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, ✓ Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego, ✓ Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęcia w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych. <p>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności, ✓ Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty. |

4. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- ✓ Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,
- ✓ W Szkole Podstawowej nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu materiały wycenia się według ceny zakupu.
- ✓ Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły, który może ustalić wartość godziwą.

5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:

- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,
- koszty energii opłacanej z góry,
- zakup znaczków pocztowych,
- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.

Z uwagi na specyfikę działalności Szkoły Podstawowej nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.

5. inne informacje

1. W wyniku zrealizowanych inwestycji nastąpiło zwiększenie wartości majątku o kwotę 25.896,82.

28.03.2022r.

Główna Księgowa

Hanna Tymkiewicz

Dyrektor

Arleta Przydrożna

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|--------|---|-----------------------|-----------------------|---------|----------------------------|---------------|--------------|---------|----------------------------|------|---------------------|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Środki trwałe | 3 298 728,68 zł | - zł | - zł | - zł | 189 222,02 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 3 487 950,70 zł |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | 459 650,00 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 459 650,00 zł |
| 1.1.1. | innym podmiotom | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 828 509,70 zł | - zł | - zł | - zł | 25 896,82 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 2 854 406,52 zł |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 10 568,98 zł | - zł | - zł | - zł | 148 757,23 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 159 326,21 zł |
| 1.4. | Środki transportu | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.5. | Inne środki trwałe | - zł | - zł | - zł | - zł | 14 567,97 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 14 567,97 zł |
| | SUMA | 3 298 728,68 zł | - zł | - zł | - zł | 189 222,02 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 3 487 950,70 zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa

Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

Arleta Pzdrożna

spr.tabeli

3 487 950,70

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku | |
|------|---------------------------------|-----------------------|--------------|---------|----------------------------|--------------|--------------|---------|---------------------|----------------------------|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | | przemieszczenie wewnętrzne |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| SUMA | | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa

 Hanna Tymkiewicz

Dyrektor

 Arleta Przydrożna

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|--------------|-------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| | | | aktualizacja wartości | umorzenie za okres | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 890 011,92 zł | - zł | 85 885,46 zł | - zł | 163 325,20 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 1 139 222,58 zł |
| 1.1. | Umorzenie gruntów | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 879 533,32 zł | - zł | 85 795,08 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 965 328,40 zł |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 10 478,60 zł | - zł | 90,38 zł | - zł | 148 757,23 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 159 326,21 zł |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł | 14 567,97 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 14 567,97 zł |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| | SUMA | 890 011,92 zł | - zł | 85 885,46 zł | - zł | 163 325,20 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 1 139 222,58 zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa

Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

Arieta Przydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

| Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr |
|-----|------------------------------------|---|--|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | - zł | - zł |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | - zł | - zł |
| | SUMA | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor
Arleta Przydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczynny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Odpisy aktualizujące należności według pozycji | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|--------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I. | Należności JST i SZB | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.1. | Należności długoterminowe | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2.2. | należności od budżetów | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2.4. | pozostałe należności | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. | Należności finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.


Główna Księgowa
Hanna Księgową


Dyrektor
Arleta Przydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1. | Zapasy | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1. | Materiały | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. | Towary | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa

Hanna Tymkiewicz

Dyrektor

Arleta Przydrożna

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Rezerwy według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I. | Rezerwy na zobowiązania, | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| | z tego: | | | | | |
| I.1. | na sprawy sądowe | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.4. | na kary | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.5. | Inne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa

 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

 Arleta Przydrożna

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | | | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| | | - zł | - zł | - zł | - zł |
| | | - zł | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa

 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

 Arleta Przydrożna

8) dla rozliczeń międzyokresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|---|-----------------|
| 1. | Ubezpieczenia majątkowe | - zł |
| 2. | Ubezpieczenia osobowe | - zł |
| 3. | Prenumerata | - zł |
| 4. | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | - zł |
| 5. | Inne | - zł |
| SUMA | | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor
Arieta Wydrożna

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|--|-----------------|
| 1. | | - zł |
| 2. | | - zł |
| 3. | | - zł |
| SUMA | | - zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa
Hanna Jymkiewicz

Dyrektor
Arleta Parydrożna

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|---------------------------------|---|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 33 723,75 |
| b) nagrody jubileuszowe | 51 271,55 |
| c) świadczenia urlopowe | 55 769,08 |
| d) inne | 136 570,47 |
| SUMA | 277 334,85 |

28.03.2022r.

Główna księgowa
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor
Arleta Rzydrożna

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiająącym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | |
|------|--|--|---------------|------------------------|
| | | | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1. | zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym | - zł | - zł | - zł |
| 2. | zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym | - zł | - zł | - zł |
| 3. | zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym | - zł | - zł | - zł |
| 4. | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych | - zł | - zł | - zł |
| SUMA | | - zł | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa

 Hanna Fynkiewicz

Dyrektor

 Arleta Rzydrożna

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | wartość w zł i gr |
|------|---|-------------------|
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | - zł |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | - zł |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | - zł |
| SUMA | | - zł |

28.03.2022r.

Główna księgowa

 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

 Arleta Kozdrożna

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Papiery wartościowe | Stan na dzień bilansowy | |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
| | liczba | wartość w zł i gr |
| Akcje | - zł | - zł |
| Udziały | - zł | - zł |
| Dłużne papiery wartościowe | - zł | - zł |
| Inne papiery wartościowe | - zł | - zł |

28.03.2022r.

Główna Księgowa

 Hanna Ustuliewicz


Dyrektor

 Arleta Fzdrożna

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poroczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiający wskazać zobowiązania warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:


| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|--|--------------------------------|--|
| 1. | Gwarancje | - zł | - zł |
| 2. | Poroczenia | - zł | - zł |
| 2.1. | w tym poroczenia wekslowe | - zł | - zł |
| 3. | Roszczenia sporne | - zł | - zł |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | - zł | - zł |
| 5. | Inna specyfikacja: | - zł | - zł |
| 5.1. | | - zł | - zł |
| 5.2. | | - zł | - zł |
| | | | |
| | | | |

28.03.2022r.

Główna księgową

Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

Arleta Przydrożna

| | | | | |
|--|--|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1 63-900 Rawicz | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000260793 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 5E882BA2BFB3C24B  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 162,00 | 18,00 |
| 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 | | 162,00 | 18,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 3 645 753,41 | 3 862 113,53 |
| B.I. | Amortyzacja | | 82 897,53 | 85 885,46 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 209 300,44 | 261 027,61 |
| B.III. | Usługi obce | | 66 559,79 | 37 592,70 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 97,00 | 101,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 2 585 759,93 | 2 776 170,47 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 693 748,03 | 695 349,53 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 590,69 | 3 536,76 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 3 800,00 | 2 450,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -3 645 591,41 | -3 862 095,53 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 911,07 | 2 174,12 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 911,07 | 2 174,12 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 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) | -3 644 680,34 | -3 859 921,41 |
| G. | Przychody finansowe | 398,64 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 398,64 | 0,00 |
| 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) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| 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) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| | | | |

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień


Arleta Przydrożna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna
kierownik jednostki

| | | | |
|--|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 1 63-900 Rawicz | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000260793 | | Wysłać bez pisma przewodniego 734CFFBB97302F95  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 4 944 688,24 | 5 818 363,90 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 4 535 969,03 | 3 820 840,44 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 715 074,89 | 3 769 046,80 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 180 622,07 | 25 896,82 | |
| 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 | 0,00 | |
| 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 | 640 272,07 | 25 896,82 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 3 662 293,37 | 3 697 457,34 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 3 298 287,88 | 3 644 281,70 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 761,35 | 1 382,00 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 180 622,07 | 25 896,82 | |
| 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 | 180 622,07 | 25 896,82 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 818 363,90 | 5 941 747,00 | |

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -3 644 281,70 | -3 859 921,41 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 2 174 082,20 | 2 081 825,59 |
| | | | |

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Hanna Dymkiewicz
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna
kierownik jednostki