

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Szkoła Podstawowa w Mlecinie	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego					
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021.....					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	535 778,58	514 433,39	A. Fundusze	455 323,80	441 442,71	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 782 369,04	1 891 240,34	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	535 778,58	514 433,39	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 327 045,24	-1 449 797,63	
1. Środki trwałe	535 778,58	514 433,39	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	13 800,00	13 800,00	2. Strata netto (-)	-1 327 045,24	-1 449 797,63	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	520 911,91	500 366,72	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 066,67	266,67	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 550,42	97 154,79	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	93 550,42	97 154,79	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	809,26	14,07	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 543,00	6 570,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 074,73	29 755,44	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 005,62	50 987,46	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		317,48	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,92	

B. Aktywa obrotowe	13 095,64	24 164,11	8. Fundusze specjalne	10 117,81	9 509,42
I. Zapasy	2 977,83	14 653,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 117,81	9 509,42
1. Materiały	2 977,83	14 653,77	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	5 385,00	8 550,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 385,00	8 550,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 732,81	960,34			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 732,81	960,34			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	548 874,22	538 597,50	Suma pasywów	548 874,22	538 597,50

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt

Grzegorz Gałzka

(kierownik jednostki)

Jednostka: MLEC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Młęcin Młęcin 51 05-307 Dobre	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Dobro
Numer identyfikacyjny REGON 001117566		

	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	1 327 050,35	1 449 798,72
I. Amortyzacja	21 345,19	21 345,90
II. Zużycie materiałów i energii	70 403,38	70 789,98
III. Usługi obce	42 421,78	37 485,40
IV. Podatki i opłaty	123,54	0,00
V. Wynagrodzenia	970 527,61	1 076 793,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	222 072,05	243 220,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	156,80	164,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 327 050,35	-1 449 798,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 327 050,35	-1 449 798,72
G. Przychody finansowe	5,11	1,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,11	1,09
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)	-1 327 045,24	-1 449 797,63
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)	-1 327 045,24	-1 449 797,63

Skarbnik Gminy

Agnieszka
Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Wójt

Tudense-Girzka
Kierownik jednostki

Jednostka: MLEC

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa w Młęcin</p> <p>Młęcin 51</p> <p>05-307 Dobre</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Gmina Dobre</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>001117566</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 815 528,94	1 782 369,04
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 302 907,33	1 435 917,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 302 907,33	1 435 917,63
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	0,00	0,00
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)	1 336 067,23	1 327 046,33
2.1. Strata za rok ubiegły	1 336 062,12	1 327 045,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5,11	1,09
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 782 369,04	1 891 240,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 327 045,24	-1 449 797,63
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 327 045,24	1 449 797,63
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	455 323,80	441 442,71

Skarbnik Gminy

 Główny księgowy
 Anna Kowalska

2022.03.30
 rok, miesiąc, dzień

Wójt

 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Szkoła Podstawowa
1.2.	siedzibę jednostki
	Młęczin
1.3.	adres jednostki
	Młęczin 51
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka Oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody Wyceny Aktywów i Pasywów
	<p>W oparciu o przepisy zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów szczególnych określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. 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, ustala się następującekładowe metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p style="text-align: center;">Wycena składników aktywów trwałych</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna; - kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie; - wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. <p>W przypadku otrzymania środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie na mocy stosownej decyzji, te składniki aktywów przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny.</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostało zainstalowane.</p> <p>W bilansie środki trwale i wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł. umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież, meble i dywany.</p> <p>Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w cenie nabycia – w przypadku kupna, - przez komisyjne określenie ich wartości – w przypadku otrzymania w drodze darowizny. <p>Środki trwale w budowie (inwestycje) – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ważności.</p> <p>Pozostałe aktywa trwale nie występują.</p> <p>Wycena rzeczowych aktywów obrotowych Gospodarka materiałowa / olej opalowy) podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej.</p> <p>Wycena rozrachunków Należności i zobowiązania za dzień ich powstania wycenia się i ewidencjuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej.</p> <p>W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących ZPSS obciążają ten fundusz.</p>

	Wycena pozostałych aktywów i pasywów Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.
5.	inne informacje brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartość 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
	Tabela nr 1 w załączeniu
1.2.	aktualna 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 wieczystie
	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 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
	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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 2 w załączeniu
1.16.	inne informacje brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Tabela nr 3 w załączeniu
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.	informacje 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
	brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Wynik finansowy jednostki - 1.449.797,63


 Agnieszka Ciszewska
 (główny księgowy)

2022-03-30

Wójt

 Tatiana Ciszewska
 (kierownik jednostki)

Tabela 1

Zmiana wartości środków trwałych
011,013, 014,,016, 020, 071,072 ,

SP Mlecin

	Grupa O Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania a gruntów	Grupa I Budynki i lokale	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	Grupa IV Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	Grupa VI Urządzenia techniczne	Grupa VII Środki transportu	Grupa VIII Inne Środki trwałe	Grupa IX Inwentarz Żywy	Wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	13 800,00		827 870,53			25 138,01	6 021,92			420 278,39		0,00	1 293 108,85
1. Zwiększenia w tym:													
- nabycie										46 107,15			46 107,15
- przemieszczenie wewnętrzne										22 875,15			22 875,15
- inne													
2. Zmniejszenia, w tym:										23 232,00			23 232,00
- likwidacja													
- aktualizacja wartości													
- sprzedaż													
- przemieszczenie wewnętrzne													
- inne													
Wartość brutto na koniec okresu	13 800,00		827 870,53			25 138,01	6 021,92			466 385,54			1 339 216,00
Umorzenie na początek okresu			306 958,62			25 138,01	6 021,92			419 211,72			757 330,27
1. Umorzenia bieżące - zwiększenia			20.545,19			0,00	0,00			46 907,15			67 452,34
2. Umorzenia - zmniejszenia:													
- likwidacja													
- sprzedaż													
- przemieszczenie wewnętrzne													
- inne													
Razem umorzenia na koniec okresu			327 503,81			25 138,01	6 021,92			466 118,87			824 782,61
RAZEM wartość księgowa netto na koniec okresu	13 800,00		500 366,72			0,00	0,00			266,67			514 433,39

główny księgowy
Kierownik Jednostki

30.03.2021

Wójt
Kierownik Jednostki

1.15 Informacji - Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

SP Młęcin

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2021 roku	Kwota wypłaconych świadczeń w zł.
1	2	3
1	Wypłacone w 2021 roku nagrody jubileuszowe	23 704,00
2	Wypłacone w 2021 roku odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalenty za urlop, likwidacja stanowisk	4 271,00
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	57 807,00
4	Inne świadczenia pracownicze (zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, okulary korekcyjne, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych) badania profilatyczne,	3 822,00
	Razem	89 604,00

Skarbnik Gminy

 Główny księgowy

Data30.03.2022...

Wójt

 Kierownik jednostki
 Tadeusz Galązka

2.1 Informacji - Dane o odpisach aktualizujących wartość zapasów

SP Młęczin

w zł

Lp	Rodzaj zapasu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	
		3	4	5	6	7
1	2					
1	Materiały	2.977,83	31.438,75	19.762,81		14.653,77
2	Wyroby gotowe					
3					
4					
	Razem	2.977,83	31.438,75	19.863,31	0	14.653,77

Skarbnik Gminy
[Podpis]
 Gmina Ciszowska

Wójt
[Podpis]
 Kierownik jednostki

Główny księgowy
 Data 30 marca Data 30.03.2022

