

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA w Kostrzy Im. Jana Pawła II ul. Żeromskiego 22 58-150 Kostrza Numer Identyfikacyjny REGON 000878866	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2021-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W STRZEGOMIU Rynek 38 58-150 Strzegom Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 690 748,80	1 810 972,93	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 836 759,87	1 945 919,65	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 836 759,87	1 915 919,65	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	30 000,00	
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)	1 716 535,74	1 886 930,60	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 706 949,93	1 840 709,10	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 585,81	16 221,50	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	30 000,00	
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)	1 810 972,93	1 869 961,98	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 840 709,10	-1 907 979,37	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-1 840 709,10	-1 907 979,37	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	-29 736,17	-38 017,39	

Inspektor ds. księgowości
Katarzyna Górna-Nowosielska
(główny księgowy)
Katarzyna Górna-Nowosielska

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

z up. **BURMISTRZA**
Naczelnik Wydziału Oświaty
(kierownik jednostki)
mgr Anja Góralska

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA w Kostrzy Im. Jana Pawła II ul. Żeromskiego 22 58-150 Kostrza
1.2 Siedziba jednostki
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA w Kostrzy Im. Jana Pawła II ul. Żeromskiego 22 58-150 Kostrza
1.3 Adres jednostki
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA w Kostrzy Im. Jana Pawła II ul. Żeromskiego 22 58-150 Kostrza
1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Szkola pełni funkcję wychowawczą, opiekuńczą i dydaktyczną.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01-01-2021r. - 31-12-2021r.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zasady wyceny aktywów i pasywów: Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości -środki trwałe w budowie- ogół kosztów pozostający w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych- cena nabycia lub koszt wytworzenia nie niższy od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy , długoterminowe pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, - należności- wyceny wstępnej dokonuje się wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, - środki pieniężne- w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej, - krótkoterminowe pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, - zobowiązania- wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami, - rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, - fundusze i kapitały , pozostałe aktywa i pasywa- wg wartości nominalnej Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeń : środki trwałe wyceniono na dzień 31.12.2021r. wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową wg stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęte zasady stosuje się w sposób ciągły. Jednostka przyjęła następujące progi wartościowe: - środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł- amortyzowane są metodą liniową - pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł umarzone są jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania - wszystkie zakupy o wartości do 1 500.00 zł na potrzeby bieżące i oddane do zużycia są zaliczane w ciężar kosztów
5. Inne informacje
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

2022-03-31

z up. BURMISTRZA
Naczelnik Wydziału Oświaty
Góralke
mgr Anna Góralaska

inspektor ds. księgowości

JK
Katarzyna Góral-Nowosielska

Uzile Dodatkowe - informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowe wykazy 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

Tabela 1.1.a Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem	zbycie	likwidacja	inne	razem	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych				0,00				0,00		0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	579 821,69	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 821,69
1.	Środki trwałe	579 821,69	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 821,69
1.1.	Grunty				0,00						0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				0,00						0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	323 904,28			0,00						323 904,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	121 017,41			0,00						121 017,41
1.4.	Środki transportu				0,00						0,00
1.5.	Inne środki trwałe	134 900,00	30 000,00		30 000,00						164 900,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00						0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00						0,00
RAZEM		579 821,69	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 821,69

Z up. BURMISTRZA
Naczelnik Wydziału Oświaty
Gowalke
mgr Anna Góralaska

inspektor ds. księgowości

Katarzyna Gojna-Nowosielska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.b Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem	zbycie	likwidacja	inne		razem
I.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 368,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 368,84
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 368,84	0,00			0,00					7 368,84
II.	Pozostałe środki trwałe	206 617,90	1 440,00	0,00	0,00	1 440,00	0,00	0,00	0,00	12 954,00	195 103,90
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny										0,00
1.3.	Środki transportu										0,00
1.4.	Inne środki trwałe	206 617,90	1 440,00			1 440,00				12 954,00	195 103,90
III.	Zbiory biblioteczne	45 082,23	15 109,72			15 109,72			0,00		60 191,95
RAZEM		259 068,97	16 549,72	0,00	0,00	16 549,72	0,00	0,00	0,00	12 954,00	262 664,69

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II
z oddziałami przedszkolnymi
w Kostrzy

1.1. Szczegółowy wykaz zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz tytuły: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1.1.c Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Umurzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem		
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 474,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 474,47
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 474,47										4 474,47
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	477 646,11	16 751,94	0,00	0,00	0,00	16 751,94	0,00	0,00	0,00	0,00	494 398,05
1.	Środki trwałe	477 646,11	16 751,94	0,00	0,00	0,00	16 751,94	0,00	0,00	0,00	0,00	494 398,05
1.1.	Grunty						0,00					0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	233 010,53	7 495,94				7 495,94					240 506,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	121 017,41										121 017,41
1.4.	Środki transportu						0,00					0,00
1.5.	Inne środki trwałe	123 618,17	9 256,00				9 256,00					132 874,17
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00
RAZEM		482 120,58	16 751,94	0,00	0,00	0,00	16 751,94	0,00	0,00	0,00	0,00	498 872,52

z up. BURMISTRZA
Naczelnik Wydziału Oświaty
mgr Anna Góralaska

Inspektor ds. księgowości
Katarzyna...

4.1. Szczegółowy wykaz wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający informacje o zmianach wartości grup rodzajowych środków trwałych, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów

Tabela 1.1.d Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie
I.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 368,84
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 368,84
II.	Pozostałe środki trwałe	195 103,90
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	
1.3.	Środki transportu	
1.4.	Inne środki trwałe	195 103,90
III.	Zbiory biblioteczne	60 191,95
RAZEM		262 664,69

2022-03-31

z up. BURMISTRZA
Naczelnik Wydziału Oświaty
Góralke
mgr Anna Góralaska

Inspektor ds. księgowości
JK
Katarzyna Góral-Nowosielska

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń pracowniczych)	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Nagrody Jubileuszowe	4 109,16
2	Odprawy emerytalne, retowe i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy (w tym odszkodowania)	0,00
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	922,58
4	Wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych	198 108,39
5	Dodatek za pracę w godzinach nocnych	0,00
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
RAZEM		203 140,13

Z up. BURMISTRZA
Naczelnik Wydziału Oświaty
Góralisz
mgr Anna Góraliszka

Inspektor ds. księgowości

dc
Katarzyna Gojna-Nowosielska