


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 001156075		Wysłać bez pisma przewodniego A00E74592190707F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 295 413,44	2 206 615,54	A Fundusz	2 113 657,98	2 006 213,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 404 145,71	4 446 347,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 295 413,44	2 206 615,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 290 487,73	-2 440 134,25
A.II.1 Środki trwałe	2 295 413,44	2 206 615,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	71 424,00	71 424,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 290 487,73	-2 440 134,25
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	2 223 494,43	2 135 191,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	495,01	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	469 105,76	511 270,91
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	469 105,76	511 270,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	603,09	1 570,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 283,00	11 349,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 525,68	70 058,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	112 393,69	120 461,22

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

A00E74592190707F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 783,00
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	287 350,30	310 868,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 050,00	5 820,00	D.II.8 Fundusze specjalne	281 300,30	305 048,89
B.I.1 Materiały	6 050,00	5 820,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	281 300,30	305 048,89
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	242 860,00	277 613,00			
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	242 860,00	277 613,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 440,30	27 435,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 440,30	27 435,89			
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			

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Alina Joanna Zdanowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

A00E74592190707F

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 582 763,74	2 517 484,43	Suma pasywów	2 582 763,74	2 517 484,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

A00E74592190707F

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-10


(rok, miesiąc, dzień)

A00E74592190707F

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001156075			Wysłać bez pisma przewodniego 0184A9EC7E0AF297 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		15 397,15	15 754,15
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		15 397,15	15 754,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 306 131,21	2 456 111,32
B.I.	Amortyzacja		88 892,99	88 797,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		153 802,37	172 682,73
B.III.	Usługi obce		185 251,69	122 567,88
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 488 288,86	1 625 228,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		386 343,86	446 735,87
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 551,44	98,63
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 290 734,06	-2 440 357,17
D.	Pozostałe przychody operacyjne		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
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2022-03-10
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
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)	-2 290 734,06	-2 440 357,17
G.	Przychody finansowe	246,33	222,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	246,33	222,92
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)	-2 290 487,73	-2 440 134,25
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)	-2 290 487,73	-2 440 134,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2022-03-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy


2022-03-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001156075			Wysłać bez pisma przewodniego BE13C2C8800A8D20 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 280 846,27	4 404 145,71
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 195 367,32	2 348 666,86
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 195 367,32	2 348 666,86
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	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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 072 067,88	2 306 464,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 056 424,40	2 290 487,73
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		15 643,48	15 977,07
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)		4 404 145,71	4 446 347,77

MARIUSZ PIOTRKOWSKI
Mariusz Piotrkowski

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2022-03-10
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeSTia

Alina Zdanowska

BE13C2C8800A8D20

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 290 487,73	-2 440 134,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 290 487,73	-2 440 134,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 113 657,98	2 006 213,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2022-03-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy


2022-03-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: <p style="text-align: center;">GMINA SZUBIN</p>
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">001156075</p>		<p style="text-align: center;">9BB027EDD91DE098</p> 

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

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2022.03.25
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

SJO BeStia

9BB027EDD91DE098

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2022.03.25
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6

89-200 Szubin

tel./fax: 52 384 59 83

INFORMACJA

DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie
Ul. Szkolna 6, Kołaczkowo
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej w Kołaczkowie z siedzibą w Kołaczkowie przy ulicy Szkolnej 6 za rok 2021, na które składają się:
 - bilans jednostki
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w Funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Szubin, *09.03.2024* r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Alina Zdanowska

.....
(pieczęć podpis)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

.....
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Dyrektor/ Kierownik jednostki

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kołaczkowie z siedzibą w Kołaczkowie, ulica Szkołna 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz..217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020r. poz.342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.

Działalność podstawowa: Edukacja dzieci

Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 418 z dnia 13 maja 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku o 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Kołaczkowie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz..217), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020r. poz.342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub wartości przeszacowanej.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów

Materiały wyceniane się według cen nabycia.

.....
Główny księgowy

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

09.03.2022

.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

.....
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kołaczkowie z siedzibą w Kołaczkowie przy ulicy Szkolnej 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz..217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020r. poz.342). Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 418 z dnia 13 maja 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.
1.1	Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie
1.2	ulica Szkolna 6
1.3	89-200 Szubin
1.4	Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
3	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Kołaczkowie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none">a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none">1) książki i inne zbiory biblioteczne,2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych3) odzież i umundurowanie,4) meble i dywany5) inwentarz żywy

c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 8
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 zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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 niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	8 361,14
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

(główny księgowy)

09.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)**

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		inne
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	3 551 760,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 760,16
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	71 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 424,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 476 121,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 476 121,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 215,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUDMISTRZ
[Podpis]
Mieownik Jednostki

09 03 2021
Data

.....
Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Alina Zdanowska

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kofaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 3
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Umorzenie)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	pozaplanowa	amortyzacja			likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	1 256 346,72	88 797,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 144,62	2 206 615,54	0,00
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 424,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 252 626,73	88 302,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 929,62	2 135 191,54	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 719,99	495,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 215,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
Główny księgowy

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

.....
09.03.2021

.....
Data

BURMISTRZ

.....
Marek Piętkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kończakowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 3
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy
.....
Data
09.03.2022

.....
Mariusz Piotrkowski.....
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

.....
Mariusz Piotrkowski.....
Kierownik jednostki

ALINA KSIĘGOWY
Zobowiązuje
Alina Zdanowska

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Kotaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 6
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2		0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

BURMISTRZ**GŁÓWNY KSIĘGOWY***Alina Zdanowska*

Główny księgowy

09.03.2024

Data

Mariusz Piotrkowski

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 7
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
Przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

.....
Nazwa i adres jednostki/pieczęć

Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku 2021

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

.....
Główny księgowy

09.03.2022

.....
Data

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
.....
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 8
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

.....
Główny księgowy
Alina Zdanowska

09.03.2022
.....
Data

BURMISTRZ
.....
Mariusz Piotrkowski
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
 w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
 89-200 Szubin
 tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 4
 Do Instrukcji sporządzania
 Rocznej sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1			4	5	6	7
1.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
Razem			0	0	0	0

.....
 Główny księgowy
ALINA ZDANOWSKA
Alina Zdanowska

09.03.2022

 Data

BURMISTRZ

MARCEJ PIOTKOWSKI
 Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 6
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6	7	7	
1.	-	0	0	0	0	0	0	
2.	-	0	0	0	0	0	0	
3.	-	0	0	0	0	0	0	
	Razem	0	0	0	0	0	0	

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem(art.35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zdanowska
Alina Zdanowska

.....
Główny księgowy

09.03.2020

.....
Data

BURMISTRZ
Piotrkowski
.....
Mariusz Piotrkowski
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6
89-200 Szubin
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 5
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu,
dzierżawy i innych umów**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6		
1	2						
1.	-	0	0	0	0	0	
2.	-	0	0	0	0	0	
3.	-	0	0	0	0	0	
	Razem	0	0	0	0	0	

.....
JŁOWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Główny księgowy

.....
09.03.2022
.....
Data

BURMISTRZ
Andrzej Piotrkowski
.....
Andrzej Piotrkowski
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
 w Kotaczkowie, ul. Szkolna 6
 89-200 Szubin
 tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 9
 do Instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje bankowe:	0	0	0	0
1.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
1.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe:	0	0	0	0
2.1	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska

 Główny księgowy

09.03.2022

 Data

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski

 Kierownik jednostki