

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 001106580		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Wójt Gminy Baranowo	
		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	111 242,99	101 473,11	A. Fundusze	-63 463,65	-25 403,44
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 681 242,28	1 845 859,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	111 242,99	101 473,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 744 705,93	-1 871 263,00
1. Środki trwałe	111 242,99	101 473,11	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 744 705,93	-1 871 263,00
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	107 628,94	98 516,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 614,05	2 956,95	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 771,40	158 669,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	174 771,40	158 669,24
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1748,7	1 212,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	11 581,00	15 478,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 569,82	52 618,03
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 807,12	87 567,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	64,76	31 792,69	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy		30 000,00	8. Fundusze specjalne	64,76	1 792,69
1. Materiały		30 000,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64,76	1 792,69
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64,76	1 792,69			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64,76	1 792,69			
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	111 307,75	133 265,80	Suma pasywów	111 307,75	133 265,80

.....
(główny księgowy)

29.03.2022 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Wójt Gminy Baranowo	
Numer identyfikacyjny REGON 001106580		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 734,50	15 485,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 734,50	15 485,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 828 991,38	1 911 021,86	
I. Amortyzacja	9 769,88	9 769,88	
II. Zużycie materiałów i energii	89 117,18	140 227,61	
III. Usługi obce	13 827,31	18 314,16	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1 324 825,39	1 338 926,44	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	371 651,06	381 644,04	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 800,56	22 139,73	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 820 256,88	-1 895 536,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	75 546,15	24 261,75	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	75 546,15	24 261,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 744 710,73	-1 871 275,11	
G. Przychody finansowe	4,80	12,11	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	4,80	12,11	
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 744 705,93	-1 871 263,00	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 744 705,93	-1 871 263,00	

(główny księgowy)

29.03.2022 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Wójt Gminy Baranowo	
Numer identyfikacyjny REGON 001106580		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 711 198,08	1 681 242,28
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 763 736,02	1 924 820,32
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 763 736,02	1 924 820,32
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 793 691,82	1 760 203,04
2.1. Strata za rok ubiegły		1 747 970,91	1 744 705,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		45 720,91	15 497,11
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 681 242,28	1 845 859,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 744 705,93	-1 871 263,00
1. Zysk netto (+)			
2 Strata netto (-)		-1 744 705,93	-1 871 263,00
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-63 463,65	-25 403,44

.....
(główny księgowy)

29.03.2022 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1.	nazwę jednostki		
	Szkoła Podstawowa im. Aleksandra Kopcia w Zawadach		
1.2.	siedzibę jednostki		
	Zawady 51, 06-320 Baranowo		
1.3.	adres jednostki		
	jw.		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Całokształt działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. <p>Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.</p>		
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 samodzielne sprawozdania finansowe		
	Nie dotyczy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:		
	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
	Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
	1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są: a) odzież; b) meble i dywany; c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania. 4) nie umarza się gruntów		
5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
1.			
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia		
	Załącznik do informacji: Tabela nr 1, Tabela nr 2		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie dotyczy		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
	Nie dotyczy		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		
	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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik do informacji: Tabela nr 3
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
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
	Umorzenie pozostałych środków trwałych + księgozbiór 462.978,68 Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 19.325,20
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Szkoła Podstawowa im. Aleksandra Kopcia w Zawadach Tabela nr 3**Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) Odprawy emerytalne	-
b) Nagrody jubileuszowe	14.725,45
c) Ekwiwalenty za urlop	
Suma	14.725,45

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne											
2.1.	Grunty											
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	378 897,33										378 897,33
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 571,00										16 571,00
2.4.	Środki transportu											
2.5.	Inne środki trwałe											
2.	Razem środki trwałe	395 468,33										395 468,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	395 468,33										395 468,33