

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Szkola Podstawowa w Smolnicy		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Burmistrz Dębna	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2021r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	358 783,51	336 961,83	A. Fundusze	241 957,86	202 586,03
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 099 142,15	2 372 616,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	358 783,51	336 961,83	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 857 184,29	-2 170 030,30
1. Środki trwałe	358 783,51	✓ 336 961,83	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 857 184,29	-2 170 030,30
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	312 630,56	294 136,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	46 152,95	42 825,18	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 715,07	328 980,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	328 715,07	328 980,10
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 795,48	12 897,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	87,40	247,25
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 070,25	19 783,55
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 007,39	101 949,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
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	111 311,78	100 585,36

B. Aktywa obrotowe	211 889,42	194 604,30	8. Fundusze specjalne	100 442,77	93 516,69
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 442,77	93 516,69
1. Materiały			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	77 403,47	85 103,65			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	47,47				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	77 356,00	85 103,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 485,95	109 500,65			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134 485,95	109 500,65			
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	570 672,93	531 566,13	Suma pasywów	570 672,93	531 566,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stąsiek

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Smolnicy		Burmistrz Dębna	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 510,44	2 944,38
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		4 510,44	2 944,38
B. Koszty działalności operacyjnej		1 882 228,18	2 173 085,20
I. Amortyzacja		17 079,46	21 821,68
II. Zużycie materiałów i energii		101 973,18	225 754,78
III. Usługi obce		71 848,07	85 262,55
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 296 120,01	1 416 206,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		392 800,02	421 877,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 407,44	2 161,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 877 717,74	-2 170 140,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 202,97	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		20 202,97	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 857 514,77	-2 170 140,82

G. Przychody finansowe	330,48	110,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	330,48	110,52
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 857 184,29	-2 170 030,30
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 857 184,29	-2 170 030,30

GLÓWNY KSIĘGOWY

Moroka Stąsiek

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Grzegorz Kulbicki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Smolnicy		Burmistrz Dębna	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 829 215,57	2 099 142,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 991 279,98	2 133 458,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 875 840,48	2 133 458,37
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		47 539,50	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		67 900,00	
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)		1 721 353,40	1 859 984,19
2.1. Strata za rok ubiegły		1 668 972,98	1 857 184,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 840,92	2 799,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		47 539,50	
2.5. Aktualizacja 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)		2 099 142,15	2 372 616,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 857 184,29	-2 170 030,30
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 857 184,29	-2 170 030,30
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		241 957,86	202 586,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Morika Stasiak
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Grzegorz Kulbicki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Szkoła Podstawowa Nr 1 w Smolnicy</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>74- 400 Dębno ,Smolnica 20</i>
1.3	adres jednostki
	<i>74- 400 Dębno ,Smolnica 20</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>działalność edukacyjna</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01-01-2021r. do 31-12-2021r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Nie dotyczy.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>1. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania.</i> <i>2. Określonych w ust. 1 odpisów umorzeniowych dokonuje się w stosunku do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000,00zł.</i> <i>3. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:</i> <i>1) książki i zbiory dydaktyczne,</i> <i>2) środki dydaktyczne,</i> <i>3) odzież i umundurowanie,</i> <i>4) meble i dywany,</i> <i>5) inwentarz żywy,</i> <i>6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania ich do użytkowania.</i> <i>4. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem pkt 5, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% w momencie oddania ich do użytkowania, których wartość jest nie niższa niż 300 zł.</i> <i>5. Materiały eksploatacyjne, a w szczególności materiały biurowe nie podlegają ewidencji.</i> <i>6. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:</i> <i>1) aparaty telefoniczne,</i> <i>2) meble,</i> <i>3) sprzęt audiowizualny,</i> <i>4) sprzęt elektroniczny i elektrotechniczny,</i> <i>5) sprzęt komputerowy i drukarki,</i> <i>6) rolety, żaluzje,</i> <i>7) sprzęt AGD,</i> <i>8) sprzęt rolniczy: kosiarki, podkaszarki i inne.</i>

	7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w rozporządzeniu w sprawie klasyfikacji środków trwałych. 8. Okres amortyzacji bilansowej prawa wieczystego użytkowania gruntu wynosi 20 lat, a stawka amortyzacji wynosi 5%. 9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku. W przypadku likwidacji lub nieodpłatnego przekazania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umorzenie ujmowane jest w księgach rachunkowych w dniu likwidacji lub nieodpłatnego przekazania. 10. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 11. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 12. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. 13. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 14. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że co innego wynika z przepisów o likwidacji jednostki. 15. Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie. 16. Materiały i towary wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. <i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Informacje wg. załącznika nr 2</i>

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)
	<i>Informacje wg. załącznika nr 3</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 5</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informacje wg. załącznika nr 6</i>
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 7</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy.</i>

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
	<i>Nie dotyczy.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy.</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stąsiek

(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾			Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3+14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:	762 789,88										762 789,88	404 006,37	21 821,69		425 828,05	358 763,51	336 961,03
Grupa 0	Grupy																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	582 156,34										582 156,34	355 775,24	14 553,91		370 329,15	226 381,10	211 827,19
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 775,72										117 775,72	30 930,26	3 940,00		34 870,26	86 249,46	82 309,46
Grupa 3	Kolty i maszyny energetyczne	47 539,50										47 539,50	1 386,55	3 327,77		4 714,32	46 152,95	42 825,18
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne																	
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i niesklasyfikowane	15 914,32										15 914,32	15 914,32			15 914,32	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dębno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Grzegorz Kulbicki
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
Grzegorz Kulbicki
 (Kierownik jednostki)

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Posiadane papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

[illegible]

~~GŁÓWNY KSIĘGOWY~~
.....
Monika Stąsieć
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Burmistrz
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki				0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				0,00
	odsetki				0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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 odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Monika Stasiak.....
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Grzegorz Kułicki
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

SP Smolnica

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	6 795,48	12 897,83				
3	Zobowiązania wobec budżetów	87,40	247,25				12 897,83
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 070,25	19 783,55				247,25
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 007,39	101 949,42				19 783,55
6	Pozostałe zobowiązania						101 949,42
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	111 311,78	100 585,36				100 585,36
	Razem:	228 272,30	235 463,41				235 463,41

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Monika Stasiuk.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
(kierownik jednostki) *ulbicki*

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

[illegible]

.....Monika Stąsiek
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

~~BUSINESS~~

Grzegorz Kulbicki
(kierownik jednostki)

Wyplacone świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie

.....Monika Stasiak
(główny księgowy)

BURMISTRZ

Grzegorz Kulicki
.....
(kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

SP Smolnica

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stąsień

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

Grzegorz Kulbicki

(kierownik jednostki)

