

Jednostka: SP_Cz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej ul. Konarskiego 23 39-215 Czarna tel. 146761011	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat WÓJT GMINY CZARNA
Numer identyfikacyjny REGON 000595631		3521

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 934 517,76	1 846 687,06	A. Fundusze	1 545 118,59	1 549 239,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 953 579,51	5 280 199,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 934 517,76	1 846 687,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 408 460,92	-3 730 960,95
1. Środki trwałe	1 934 517,76	1 846 687,06	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 408 460,92	-3 730 960,95
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 927 985,86	1 841 721,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 531,90	4 965,86	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	506 225,68	403 810,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	506 225,68	403 810,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 783,20	14 623,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 149,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114 841,63	44 379,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	247 196,28	240 638,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	855,66
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	116 826,51	106 362,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	570,94	2 879,71	8. Fundusze specjalne	116 255,57	103 313,49
1. Materiały	570,94	2 879,71	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 255,57	103 313,49
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	84 780,00	61 759,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	84 780,00	61 759,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 475,57	41 723,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 475,57	41 723,49			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 051 344,27	1 953 049,76	Suma pasywów	2 051 344,27	1 953 049,76

2022.04.19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej
1.2	siedzibę jednostki Czarna , ul. Konarskiego 23
1.3	adres jednostki Czarna ul. Konarskiego 23, 39-215 Czarna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zarządzenie kierownika jednostki w sprawie polityki rachunkowości oraz planów kont w oparciu o rozporządzenie ministra rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911)i ustawa o rachunkowości
5.	inne informacje brak
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 1.1.1.-1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonano odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście 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 brak
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) brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik 1.15.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

Główny księgowy

2022.04.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Andrzej Fronc

Kierownik jednostki

a) dane w pkt. 1.1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25 548,20	4	5	6	7	8	9	10	11	12	25 548,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	25 548,20										25 548,20

DYREKTOR
mgr Artur Frong

KLASZCZYKOWY
Janina Kraszewska

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejsza ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25 548,20										25 548,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	25 548,20										25 548,20

GŁÓWNY KASOWY
mgr E. Chmielarczyk

DYREKTOR
mgr Artur Fronc

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabywanie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunty												
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.1.1.	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 450 586,50										3 450 586,50	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	97 453,84										97 453,84	
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe												
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	3 548 040,34										3 548 040,34	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	914 497,96	54 656,21				54 656,21					969 154,17	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	166 477,48	39 360,06				39 360,06					205 837,54	

GŁÓWNY KASJER
Janina
 www.gminabialystok.pl

DYREKTOR
Artur Fronc
 mgr Artur Fronc

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 522 600,64		86 264,66		86 264,66					1 608 865,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	90 921,94		1 566,04		1 566,04					92 487,98
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	1 613 522,58		87 830,70		87 830,70					1 701 353,28
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	914 497,96			54 656,21	54 656,21					969 154,17
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	166 477,48			39 360,06	39 360,06					205 837,54

GŁÓWNY KASOWY
Janina
 mgr Elżbieta Karcisz

DYREKTOR
Glenc
 mgr Artur Fronc

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.1.1.1.			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 927 985,86	1 841 721,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 531,90	4 965,86
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem	1 934 517,76	1 846 687,06

GŁÓWNY KONTROLNICY
mgr Elżbieta Furcz

DYREKTOR
mgr Artur Fronc

ł) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	46 215,99
2	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	17 719,08
3	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	133,36
4	Inne świadczenia pracownicze*	0,00
	Ogółem	64 068,43

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KIEROWNIK
mgr Elżbieta Horośc

DYREKTOR
mgr Piotr Fronc

Tabela 1.16. Poniesione wydatki na COVID-19 w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki	Kwota
1	SP Czarna (finansowane środkami gminnymi)	452,68
2		
3		
4		
	Ogółem	452,68

GŁÓWNY KASJER
mgr Ewa Murosz
flawon

DYREKTOR
flawon
mgr Artur Fronc