

## SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Janusza Korczaka  
w Okupie  
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25  
REG. 000734742 NIP 831-156-17-10

## BILANS

Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

Strona Majki w Łasku

Numer identyfikacyjny REGON		NIP		Wyciek bez prawa prowadzenia	
734742		831-156-17-10			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	966 958,74	1 092 607,62	A. Fundusze	815 010,27	1 003 562,48
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	2 794 649,02	3 054 129,14
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	966 958,74	1 092 607,62	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 979 638,75	-2 050 566,66
A.II.1. Środki trwałe	966 258,74	1 091 907,62	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.II.1.1. Grunty		142 600,00	A.II.2. Strata netto (-)	-1 979 638,75	-2 050 566,66
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) (-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966 258,74	910 461,02	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		28 110,36	B. Fundusze państwowe		
A.II.1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5. Inne środki trwałe		10 716,24	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 461,12	141 562,30
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	700,00	700,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	162 461,12	141 562,30
A.III. Należności długoterminowe			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 449,36	2 248,97
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	6 743,00	7 463,00
1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 616,68	33 043,20
2. Inne papiery wartościowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 772,08	98 795,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania	900,00	0,00
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	10 532,65	52 517,16	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	11,64
B.I. Zapasy	10 532,65	52 381,02	D.II.8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	10 532,65	13 403,61	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary		38 977,41	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	0,00	124,50		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00	0,00
2. Należności od budżetów				0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	124,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	11,64			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		11,64			
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	977 491,39	1 145 124,78	Suma pasywów	977 491,39	1 145 124,78

A. Objawienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 411,49
2. Umorzenia środków trwałych	1 460 439,16
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych	462 862,85
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	56 999,92
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8. Umorzenia księgowy	52 063,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sylvia Piechulska

2022.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wileczyńska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie ul. 100 Łask, tel./fax 43 675 11 25 REG.000734742 NIP 831-169-17-10		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31 grudnia 2021		Urząd Miejski w Łasku Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 671 759,04	2 794 649,02		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 933 002,36	2 316 814,98		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 932 302,36	2 133 466,18		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje	700,00	30 032,56		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	153 316,24		
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		0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 810 112,38	2 057 334,86		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 777 424,73	1 979 638,75		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	31 987,65	47 663,55		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	700,00	30 032,56		
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 (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 794 649,02	3 054 129,14		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 979 638,75	-2 050 566,66		
III.1.	zysk netto (+)				
III.2.	strata netto (-)	-1 979 638,75	-2 050 566,66		
III.3.	Nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz.II+,-III)	815 010,27	1 003 562,48		

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1		
2		
3		
4		
5		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska

(główny księgowy)

2022.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Joanna Wilczyńska

(kierownik jednostki)

SZKOLA PODSTAWOWA  
Im. Janusza Korczaka  
w Okupie  
98-170-7258, tel./fax 43 675 11 25  
REG. 000734742 NIP 031-156-17-10

Rachunek zysków i strat  
jednostki  
(wariant porównawczy)

Urząd Miejski w Łasku  
wysłać bez pisma przewodniego  
31 grudnia 2021

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	30 916,84	48 544,50
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	30 916,84	48 544,50
B. Koszty działalności operacyjnej	2 085 139,63	2 099 254,71
I. Amortyzacja	55 777,70	56 999,92
II. Zużycie materiałów i energii	119 992,90	148 747,23
III. Usługi obce	117 728,98	128 733,13
IV. Podatki i opłaty	5 278,00	1 701,24
V. Wynagrodzenia	1 384 329,05	1 373 855,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	400 225,41	387 364,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 807,59	1 853,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 054 222,79	-2 050 710,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	74 473,23	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	74 473,23	0,00
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)	-1 979 749,56	-2 050 710,21
G. Przychody finansowe	110,81	143,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	110,81	143,55
III. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
K. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 979 638,75	-2 050 566,66
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 979 638,75	-2 050 566,66

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1	
2	
3	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Piechalska  
(główny księgowy)

2022.03.22  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Maczyńska  
(kierownik jednostki)

**Tabela 1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku
			nabyć/zakup	nieodpłatnie otrzymane	z inwestycji	ujawnione w trakcie inwestycji	przemieszczenie w/w sętrzae	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	nieodpłatnie wykazane w sprawozdaniu	przemieszczenie w/w sętrzae	inne	
1	Środki trwałe	2 363 670,98	29 332,56	159 343,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 346,78
1.1	Grunt	0,00	0,00	142 600,00											142 600,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00													
1.2	Budynki, lokale i obiekty nymiernej budowy i wodociąg	2 363 670,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 363 670,98
1.3	Urządzenia techniczne maszyn	0,00	29 332,56	6 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 359,56
1.4	Środki transportu	0,00													
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	10 716,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 716,24
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00													
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00													
4.	Wartości niematerialne i prawne	0,00													
<b>SUMA (1+2+3+4)</b>		<b>2 363 670,98</b>	<b>0,00</b>	<b>159 343,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 552 346,78</b>
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości															

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)

2) przemieszczenie środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami ( w tym pomiędzy jednostkami a UM w Łasku)

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
 im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr *Małgorzata Wilczyńska*

**CZEŚĆ OPISOWA DO BILANSU ZA 2021 ROK  
SZKOŁA PODSTAWOWA W OKUPIE**

<b>AKTYWA</b>				
	<b>Środki trwałe</b>		<b>1 091 907,62</b>	
<b>I</b>	a) stan na początek roku (konto 011 minus 071)	966 258,74		
	b) przychód środków trwałych	29 332,56		
	c) umorzenie środków trwałych za 2021 rok	56 999,92		
	d) przekazanie środków trwałych	153 316,24		
	e) stan na koniec roku (konto 011 minus 071)	1 091 907,62		
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	700,00	<b>700,00</b>	
			<b>52 381,02</b>	
<b>II</b>	<b>Zapasy</b>			
	a) materiały gospodarcze	13 403,61		
	b) rozliczenie zakupu	38 977,41		
<b>III</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>			
	a) należności z tytułu dostaw i usług	124,50		
	b) należności od budżetów			
	c) należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			
	d) pozostałe należności	0,00		
<b>IV</b>	Środki pieniężne		<b>11,64</b>	
	Środki pieniężne na rachunku bankowym	11,64		
<b>RAZEM AKTYWA</b>			<b>1 145 124,78</b>	
<b>PASYWA</b>				
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki</b>		<b>3 054 129,14</b>	
	Fundusz jednostki	3 054 129,14		
<b>II</b>	<b>Wynik finansowy</b>		<b>- 2 050 566,66</b>	
	a) koszty za 2021 rok	2 042 254,79		
	b) dochody	48 688,05		
	c) pokrycie amortyzacji	56 999,92		
	d) pozostałe	-		
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>141 562,30</b>	
<b>1</b>	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		<b>2 248,97</b>	
	a) energia elektryczna	1 910,72		
	b) woda i ścieki	-		
	c) ogrzewanie pomieszczeń	-		
	d) pozostałe	338,25		
	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec budżetów</b>		<b>7 463,00</b>
	a) podatek od osób fizycznych za 12/21	7 463,00		
	<b>3</b>	<b>Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społ.</b>		<b>33 043,20</b>
	a) skł ZUS za m-c 12/21	14 382,53		
	b) dodatkowe wynagr roczne	18 660,67		
<b>4</b>	<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		<b>98 795,49</b>	
a) dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021	98 795,49			
<b>5</b>	<b>Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów</b>		<b>11,64</b>	
<b>IV</b>	<b>Rezerwa na zobowiązania</b>			
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
<b>RAZEM PASYWA</b>			<b>1 145 124,78</b>	

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie  
mgr. Elżbieta Wileczyńska

**Tabela 1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nieodpłatnie otrzymane	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	1 397 412,24	6 027,00	56 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 439,16
1.1	Grunty											
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów urządzeń inżynierii lądowej i wodnej	1 397 412,24	0,00	55 777,72	0,00				0,00			1 453 189,96
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	0,00	6 027,00	1 222,20								7 249,20
1.4	Umorzenie środków transportu											
1.5	Umorzenie innych środków trwałych											
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych											
	<b>SUMA (1+2)</b>	<b>1 397 412,24</b>	<b>6 027,00</b>	<b>56 999,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 460 439,16</b>
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i innych		x	x			x		x		x	x

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

(w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Łasku)

Dyrektor Szkoły Podsiawowej  
 Im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Dominika Wilińska

Tabela 1.15 Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia (brutto) § 4010	1 267 371,95
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 13-tka § 4040	98 707,93
3	Składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13- tki § 4110 i 4120	245 864,82
4	Nagrody jubileuszowe § 4010	29 660,55
5	Odprawy emerytalne i rentowe § 4010	0,00
6	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop § 4010	0,00
7	Odpis na ZFŚS § 4440	58 622,63
8	Inne świadczenia pracownicze*	3 660,00
	<b>Suma (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	<b>1 703 887,88</b>

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwi roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
Imi. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Jolanta Wileczyńska

WYKAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŁASK BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU  
JEDNOSTEK OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość brutto (w gr)	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego (w gr)	Amortyzacja w okresie sprawozdawczym (w gr)
1.	<b>Środki trwałe:</b>	2 552 346,78	1 091 907,62	56 999,92
a)	Grunty, w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu	142 600,00	142 600,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 363 670,98	910 481,02	55 777,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35 359,56	28 110,36	1 222,20
d)	środki transportu		0	0,00
e)	inne środki trwałe	10 716,24	10 716,24	0,00
2.	<b>Środki trwałe w budowie</b>			

\* Uwaga: W przypadku nie występowania korekt i wyłączeń należy sporządzić wykaz negatywny.

Sporządzono, dnia 22.03.2022

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie

.....  
mgr Jolanta Wilczyńska  
Kierownik jednostki



**WYKAZ DOTYCZACY WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ  
POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBIĘTYMI KONSOLIDACJĄ  
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021**

Lp	Nazwa jednostki powiązanej	NALEŻNOŚCI		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
<b>RAZEM</b>				<b>0,00</b>

Lp	Nazwa jednostki	ZOBOWIĄZANIA		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
1	MPWiK	Pasywa D.II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	opłata za wodę	0,00
2	ZKM	Pasywa D.II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dowożenie dzieci na basen	0,00
3	Gmina Łask	Pasywa D.II 2 Zobowiązania wobec budżetów	opłata na rzecz budżetów jst	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>0,00</b>

Sporządzono, dnia 22.03.2021

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sylvia Piechulska  
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr Joanna Wileczyńska

Kierownik jednostki

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi  
łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2021**

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Nazwa przychodu	Pozycja rachunku zysku i strat	Kwota
1				
2				
3				
<b>Razem przychody</b>				
Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Nazwa kosztu	Pozycja rachunku zysku i strat	Kwota
1	MPWiK Łask	woda	B.Koszty działalności operacyjnej poz II Zużycie materiałów i energii , poz III Usługi obce	1 476,44
2	SP Wiewiórczyn	wyżywienie dzieci	B.Koszty działalności operacyjnej poz. III Usługi obce	48 544,50
3	Gmina Łask	opłata na rzecz budżetów jst	B.Koszty działalności operacyjnej poz. IV Podatki i opłaty	1 701,24
4	Gmina Łask	mienie i OC	B.Koszty działalności operacyjnej poz. VII pozostałe koszty rodzajowe	1 853,37
5				
<b>Rzazem koszty</b>				<b>53 575,55</b>

Sporządzono dnia 22.03.2022

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sylvia Puchuleka  
Główny księgowy

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie

mgr ~~Janina~~ Wilczyńska

Kierownik jednostki

Zestawienie sald na dzień 31 grudnia 2021 roku  
Szkoła Postawowa w Okup

Konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku	
	Wn	Ma	Wn	Ma
011	2 363 670,98	-	2 552 346,78	-
013	361 037,90	-	462 862,88	-
014	51 463,77	-	53 063,49	-
020	10 052,49	-	10 411,49	-
080	700,00	-	700,00	-
130	-	-	11,64	-
071	-	1 397 412,24	-	1 460 439,16
072	-	422 554,16	-	526 337,86
201	-	3 449,36	-	2 248,97
221	0,00	900,00	124,50	0,00
222	-	-	-	11,64
225	-	6 743,00	-	7 463,00
229	-	30 616,68	-	33 043,20
231	-	120 772,08	-	98 795,49
300	-	-	38 977,41	-
310	10 532,65	-	13 403,61	-
800	-	2 794 649,02	-	3 054 129,14
860	1 979 638,75	-	2 050 566,66	-
	4 777 096,54	4 777 096,54	5 182 468,46	5 182 468,46

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
im. Janusza Korczaka w Okupie

  
mgr Joanna Wileczyńska

### Rozliczenie końcowe (ilościowo- wartościowe)

Jednostki Szkoła Podstawowa w Okupie

Rozliczenie obejmuje okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.

Podstawę rozliczenia stanowią dokumenty inwentaryzacyjne, sporządzone przez Komisję Inwentaryzacyjną (Zespół Spisowy).

W dniach 03.11.2021 r. w składzie osobowym:

Szkoła

1. Magdalena Walczak – przewodniczący komisji
2. Patrycja Pietrasik – członek komisji
3. Małgorzata Woźniak – członek komisji

Świetlica

1. Magdalena Bednarska – przewodnicząca komisji
2. Mariusz Nawrocki – członek komisji
3. Marlena Zalewska – członek komisji

oraz przez zespoły spisowe przy udziale osób materialnie odpowiedzialnych.

W oparciu o zarządzenie kierownika jednostki Nr 19/2021 z dnia r. 03.11.2021

a także:

- dokumenty przychodowe i rozchodowe jednostki, sprawdzone i zaksięgowane za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- księgę inwentarzową,

- zestawienie różnic inwentaryzacyjnych,

Wyceny dokonał (a) Jolanta Wilczyńska

Rozliczenie wyników inwentaryzacji:

#### Ustalony stan ewidencyjny:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	2 552 346,78
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	462 862,88
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	53 063,49
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	10 411,49
- pozostałe środki trwale zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	154 701,31
- towary (300) – wartość ogółem	38 977,41
- materiały (310) – wartość ogółem	13 403,61

**Ustalony stan wg spisu z natury:**

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	2 552 346,78
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	462 862,88
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	53 063,49
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	10 411,49
- pozostałe środki trwale zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	154 701,31
- towary (300) – wartość ogółem	38 977,41
- materiały (310) – wartość ogółem	13 403,61

**Niedobory:**

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwale zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

**Nadwyżki:**

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwale zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

Dołączone „Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych” sporządził (a Sylwia Piechulska

Rozliczenie sporządził:

Dnia 22.03.2022 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....Sylwia Piechulska.....

(pieczęć i podpis)

Potwierdzam rozliczenie:

Dnia 22.03.2022 r.

Dyrektor Szkoły Podstawowej  
Im. Janusza Korczaka w Okupie

.....mgr Joanna Wilczyńska.....  
(pieczęć i podpis kierownika jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa im Janusza Korczaka w Okupie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Okup</b>
1.3	adres jednostki <b>98-100 Łask, Akacyjowa 4</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Działalność edukacyjna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>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 do 31 grudnia 2020 roku</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  W przypadku pozytywnej odpowiedzi wskazać należy jednostki objęte łącznym sprawozdaniem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  <b>Zasady polityki rachunkowości</b>  W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).  <b>Metody wyceny aktywów i pasywów</b>  <b>Środki trwale *</b> - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia  <b>Wartości niematerialne i prawne *</b> - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia  <b>Środki trwale w budowie</b> - Modernizacja zaplecza higieniczno-sanitarnego  <b>Amortyzacja</b> - metoda linowa  <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b> - wg ceny nabycia lub kosztu zakupu  <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b> - nie występuje  <b>Należności</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności  <b>Roszczenia i zobowiązania</b> - w kwocie wymaganej zapłaty  <b>Środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych</b>



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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
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.	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
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane prezentowane w Tabeli 1.15</b>
1.16.	inne informacje
<b>2.</b>	<b>Dane prezentowane w Tabeli 2.1</b>
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

22.03.2022

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
**Sylwia Piechulska**  
(główny księgowy)

**Dyrektor Szkoły Podstawowej  
Im. Janusza Korczaka w Okupiu**

  
**mgr Jolanta Wleczyńska**

(kierownik jednostki)