

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14, 64-560 Ostroróg wój. wielkopolski (61) 29 16 71 2		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Burmistrz Miasta i Gminy Ostroróg	
Numer identyfikacyjny REGON 000657467		URZĄD MIASTA I GMINY OSTROBÓG sporządzony na dzień 31.12.2021 r. Dnia: 31. 03. 2022			Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	715 954,25	707 068,99	A. Fundusze	422 445,95	326 091,11	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 691 628,50	6 104 953,69	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	715 954,25	707 068,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 269 182,55	-5 778 862,58	
1. Środki trwałe	108 932,85	100 047,59	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 269 182,55	-5 778 862,58	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 932,85	100 047,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	805 477,10	898 413,84	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	607 021,40	607 021,40	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	805 477,10	898 413,84	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 139,81	121 720,43	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 630,73	260 969,24	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	511 968,80	517 435,96	8. Fundusze specjalne	511 706,56	515 724,17
I. Zapasy	262,24	208,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	511 706,56	515 724,17
1. Materiały	262,24	208,79	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	268 871,00	192 651,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	268 871,00	192 651,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	242 835,56	324 576,17			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	242 835,56	324 576,17			
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	1 227 923,05	1 224 504,95	Suma pasywów	1 227 923,05	1 224 504,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Stronczyńska

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Polano

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA im. Jana Ostroroga w Ostrorogu im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14, 64-560 Ostroróg woj. wielkopolskie, tel. (61) 29 16 772	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r. URZĄD MIASTA I GMINY OSTORORÓG Dnia: 31.03.2022 L.dz.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Ostroróg
Numer identyfikacyjny REGON 000657467		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 149 928,79	5 691 628,50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 338 780,45	5 682 507,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 338 780,45	5 682 507,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 797 080,74	5 269 182,55
2.1. Strata za rok ubiegły	2 797 080,74	5 269 182,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 691 628,50	6 104 953,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 269 182,55	-5 778 862,58
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 269 182,55	-5 778 862,58
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	422 445,95	326 091,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Stronczyńska

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Polanowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14, 64-560 Ostroróg <small>wydział księgowości, tel. (61) 29 15 772</small>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r. OSTRORÓG Dnia: 31.03.2022	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Ostroróg
Numer identyfikacyjny REGON 000657467		wysłać bez pisma przewodniego

L.dz. <i>ok</i>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	1 503,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 503,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 269 182,55	5 780 365,58
I. Amortyzacja	8 885,26	8 885,26
II. Zużycie materiałów i energii	331 776,03	661 889,54
III. Usługi obce	382 018,92	429 195,19
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 475 445,73	3 583 525,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 061 761,65	1 088 102,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 294,96	8 767,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 269 182,55	-5 778 862,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 269 182,55	-5 778 862,58
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 269 182,55	-5 778 862,58
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 269 182,55	-5 778 862,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Stranczyńska

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Maciej Polanowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.
 - 1.1 Nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa im. Jana Ostroroga w Ostrorogu
 - 1.2 Siedziba jednostki
Ostroróg
 - 1.3 Adres jednostki
ul. Jana Ostroroga 14, 64-560 Ostroróg
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność edukacyjna
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
Nie dotyczy
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

1. Metoda wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r.

2. Zasady przyjęte w polityce rachunkowości.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym lub o wartości mniejszej jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole, meble i dywany. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest ewidencja ilościowa. Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

5. Inne informacje.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1. Zmiana stanu aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			
			Nabycie	Przemieszczenia	Inne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	355 410,26	0	0	0	0	0	0	0	0

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Przeniesienie	Inne
12	13	14	15	16	17	18
0	355 410,26	246477,41	0	8 885,26	0	0

Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia			Ogółem zmniejszenie umorzenia (20+21+22)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (14+19-23)	Wartość netto składników aktywów	
	Sprzedaż	Likwidacja	Przeniesienie			stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-24)
19	20	21	22	23	24	25	26
8 885,26	0	0	0	0	255 362,67	108 932,85	100 047,59

Tabela nr 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0			
		Wartość (zł)	0			
		Powierzchnia (m ²)	0			
		Wartość (zł)	0			

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Brak danych

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 wieczyście.

Nie dotyczy

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (zł)	0

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 danych

Tabela nr 4. Środki trwale nieamortyzowane lub umarżane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.		0	0	0	0
3.		0	0	0	0

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 wartości 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 danych

Tabela nr 5. 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	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

Tabela nr 6. Rezerwy

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0	0	0	0	0
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi- specustawa	0	0	0	0	0
.....	0	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0	0

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych 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

Tabela nr 7. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Emisji obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0

- 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
- 1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
Nie dotyczy
- 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku wypłacono na kwotę - 4 571 628,32 zł.

- 1.16. Inne informacje
Pozostałe należności na 31.12.2021 r.- 192 651,00 zł.
- 2.
- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
208,79 zł.
- 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

Tabela nr 8. Środki trwale w budowie

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	607 021,40
- odsetki	
- różnice kursowe	

- 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.
- 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Stronczyńska

2022-03-28

D Y R E K T O R

mgr Maciej Polanowski

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)