

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna			Urząd Gminy Łągiewniki	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
001181802				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	889 320,10	847 334,02	A Fundusz	777 960,33	724 833,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 810 548,80	3 092 326,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	889 320,10	847 334,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 032 588,47	-2 367 493,12
A.II.1 Środki trwałe	889 320,10	847 334,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 032 588,47	-2 367 493,12
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	889 320,10	847 334,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	247 535,13	273 533,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	247 535,13	273 533,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 318,67	807,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 093,00	12 579,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 143,81	46 585,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 644,29	76 484,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Herbut*  
mgr Marta Herbut

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

*B. Dorużyńska*  
mgr Barbara Dorużyńska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	136 175,36	151 032,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 840,00	13 956,00	D.II.8 Fundusze specjalne	125 335,36	137 076,28
B.I.1 Materiały	10 840,00	13 956,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	125 335,36	137 076,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	92 320,00	96 655,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	92 320,00	96 655,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 015,36	40 421,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 015,36	40 421,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Herbut*  
 mgr Marta Herbut

DYREKTOR  
*B. Derużyńska*  
 mgr Barbara Derużyńska

(główny księgowy)  
 SJO BeSTia

2022-03-24  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 025 495,46</b>	<b>998 366,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 025 495,46</b>	<b>998 366,30</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Marta Herbut

**DYREKTOR**  
  
 mgr Barbara Dorczyńska

\_\_\_\_\_  
 (główny księgowy)  
 SJO BeSTia

2022-03-24  
 \_\_\_\_\_  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

\_\_\_\_\_  
 (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Herbut*  
mgr Marta Herbut

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR  
*Barbara Dorużyńska*  
mgr Barbara Dorużyńska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001181802</b>			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	45,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	45,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 107 123,71	2 378 496,04
B.I.	Amortyzacja		39 687,24	41 986,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		153 588,53	190 524,16
B.III.	Usługi obce		72 349,61	51 777,67
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 416 575,13	1 598 305,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		420 128,89	490 087,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 818,31	5 815,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 976,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 107 123,71	-2 378 451,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne		74 531,68	10 957,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		74 531,68	10 957,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 032 592,03	-2 367 493,12
G.	Przychody finansowe	3,56	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3,56	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 032 588,47	-2 367 493,12
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 032 588,47	-2 367 493,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Marta Herbut

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2022-03-24

\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Barbara Dorużyńska

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Marta Herbut*  
mgr Marta Herbut

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-03-24

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR  
*Barbara Dorczyńska*  
mgr Barbara Dorczyńska

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki	
Numer identyfikacyjny REGON  001181802			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 525 126,64	2 810 548,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 080 856,80	2 325 368,71
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 988 904,55	2 325 368,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		91 952,25	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 795 434,64	2 043 591,39
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 781 646,17	2 032 588,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		13 788,47	11 002,92
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 810 548,80	3 092 326,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Herbat*  
główny księgowy

2022-03-24  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*B. Dorużyńska*  
mgr Barbara Dorużyńska  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 032 588,47	-2 367 493,12
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 032 588,47	-2 367 493,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	777 960,33	724 833,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Maria Herbut

\_\_\_\_\_

główny księgowy

2022-03-24

\_\_\_\_\_

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Barbara Dorużyńska

\_\_\_\_\_

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Herbut*  
mgr Marta Herbut

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-03-24

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*B. Dorczyńska*  
mgr Barbara Dorczyńska

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Janusza Korczaka  
58-214 Oleszna, ul. Ślężna 1  
tel. 74 893 72 80  
NIP 602-18-41-632, REGON 001181802

Załącznik Nr 1  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Łagiewniki

# INFORMACJA DODATKOWA

# **SZKOŁA PODSTAWOWA**

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Janusza Korczaka  
58-214 Oleszna, ul. Ślężna 1  
tel. 74 893 72 80  
NIP 882-18-41-632, REGON 091181802

## **im. Janusza Korczaka**

**ul. Ślężna 1**

**58-214 Oleszna**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka z siedzibą w Olesznej za rok 2021, na które składają się:

bilans tj. aktywa i pasywa

rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zestawienie zmian w funduszu jednostki

informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Marta Herbut

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR  
  
mgr Barbara Dorużyńska  
(Pieczęć i podpis)  
Dyrektor

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka, z siedzibą w Olesznej zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz.2342 tekst jednolity) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

8520Z Szkoły podstawowe - edukacja na poziomie podstawowym

Działalność drugorzędna:

- o
- o
- o

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Olesznej działa na podstawie Uchwały nr XXXVII/273/17 Rady Gminy Łagiewniki z dnia 30 listopada 2017 r. w sprawie przekształcenia sześciolletniej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Olesznej w ośmioletnią Szkołę Podstawową im. Janusza Korczaka w Olesznej.

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

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.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową im. Janusza Korczaka w Olesznej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## 1. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz.2342 tekst jednolity), 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wartości nominalnej wynikającej z dokumentu.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów** w toku wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** – nie dotyczy

**Inne dane** - pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.





**Tabela 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Środki trwale, z tego:				
grupa ....					
grupa ....					

**Tabela 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

**Tabela 5. Wartość gruntów użytkowana wieczysto**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu **090 – Obce środki trwale** z wyodrębnioną analityką - **Wartość gruntów użytkowana wieczysto**.

**Tabela 6. Wartość niemortyzowanych/nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.					
2.					

W tej pozycji nie wykazywane są środki trwale będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu **090 – Obce środki trwale** z

wyodrębnioną analityką - Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów.

**Tabela 7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									
RAZEM									

**Tabela 8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
3.	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)*					

\*dotyczy jednostki samorządu terytorialnego.

**Tabela 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.**

<b>I.p</b>	<b>Okres spłaty</b>	<b>Pozycja bilansu</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>1</b>	powyżej 1 roku do 3 lat			
<b>2</b>	powyżej 3 lat do 5 lat			
<b>3</b>	powyżej 5 lat			
	Razem			

**Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Zobowiązania		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

**Tabela 11. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (charakter i forma)**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
7.	Ogółem								

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu 292 - „Zobowiązania warunkowe”.

**Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym			
Środki trwale w budowie			

**Tabela 13. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:	0,00	0,00
1.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
1.2 które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2. Koszty, z tego:	0,00	0,00
2.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
2.2 które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

**Tabela 14 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

l.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 001 580,88
2	Nagrody jubileuszowe	24 997,60
3	Odprawy emerytalne i rentowe	20 305,80
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	87 465,51
5	Inne świadczenia pracownicze*	4 374,93
	<b>Razem</b>	<b>2 138 724,72</b>

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

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Janusza Korczaka  
58-214 Oleszna, ul. Śięzna 1  
tel. 74 893 72 80  
NIP 882-18-41-532, REGON 001181802

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Herbut*  
mgr Marta Herbut

DYREKTOR  
*Dorczyńska*  
mgr Barbara Dorczyńska

.....  
Nazwa jednostki

**Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.**

### Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

#### 1. Należności

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

#### 2. Zobowiązania

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

#### 3. Koszty

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

#### 4. Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

5. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Pozycja zestawienia	Nazwa Jednostki: Gmina Łagiewniki				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa		
I. 1.6					
I. 1.6					
Razem I.1.6					
I.2.6					
I.2.6					
Razem I.2.6					

6. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych w budowie

Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Nazwa Jednostki:				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa		
I. 1.6					
I. 1.6					
Razem I.1.6					
I.2.6					
I.2.6					
Razem I.2.6					

7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				
		odsetki	różnice kursowe	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym						
Środki trwale w budowie						

8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				
		odsetki	różnice kursowe	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
Środki trwale w budowie						