


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
		Wysłać bez pisma przewodniego 633C35E908C98A40 
Numer identyfikacyjny REGON 000583102	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A Fundusz	3 039 095,82	2 866 596,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 580 676,71	6 292 362,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
A.II.1 Środki trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	19 755,00	19 755,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 168 541,65	3 002 613,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 650,86	15 689,65	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	3 232,77	1 545,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 487,69	215 972,53
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	189 487,69	215 972,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 213,60	2 347,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 861,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 419,11	34 294,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 331,37	176 813,78

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

2022-05-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zygmunt Wójcikowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

633C35E908C98A40 Korekta nr 1

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	19 403,23	42 964,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 879,62	40 365,72	D.II.8 Fundusze specjalne	523,61	655,48
B.I.1 Materiały	18 879,62	40 365,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	523,61	655,48
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	0,00	1 943,77			
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	1 943,77			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	523,61	655,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	523,61	655,48			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Marta Włas

(kierownik jednostki)

BeSTia

633C35E908C98A40 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 228 583,51	3 082 569,29	Suma pasywów	3 228 583,51	3 082 569,29

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

633C35E908C98A40 Korekta nr 1

WÓJT GMINY
Malinowiec

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta sprawozdania dotyczy:

Aktywa

Poz B.II.3

-Stan na koniec roku było 0,00 zł winno być: 1.943,77 zł

Pasywa

Poz D.II.3

-Stan na koniec roku było 32.350,55 zł winno być: 34.294,32 zł

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy


Dorota Serwińska

(główny księgowy)

2022-05-27


(rok, miesiąc, dzień)

633C35E908C98A40 Korekta nr 1

WOJTA GMINY


Zygmunt Wojnarowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
		Wysłać bez pisma przewodniego BBE36BA4D2211941 
Numer identyfikacyjny REGON 000583102	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A Fundusz	3 039 095,82	2 866 596,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 580 676,71	6 292 362,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
A.II.1 Środki trwałe	3 209 180,28	3 039 604,32	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	19 755,00	19 755,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 168 541,65	3 002 613,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 650,86	15 689,65	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	3 232,77	1 545,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 487,69	214 028,76
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	189 487,69	214 028,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 213,60	2 347,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 861,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 419,11	32 350,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 331,37	176 813,78

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy


Dyrektor Szkoły
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BBE36BA4D2211941

WÓJT GMINY
Mała Wieś


(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	19 403,23	41 021,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 879,62	40 365,72	D.II.8 Fundusze specjalne	523,61	655,48
B.I.1 Materiały	18 879,62	40 365,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	523,61	655,48
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	523,61	655,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	523,61	655,48			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
Dorota Śerwińska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BBE36BA4D2211941

WÓJT GMINY

Marta Wzł

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 228 583,51	3 080 625,52	Suma pasywów	3 228 583,51	3 080 625,52

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Berwińska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BBE36BA4D2211941

WÓJT GMINY

Mała Wieś

Zygmunt Wajnerowski
(kierownik jednostki)

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

(główny księgowy)

BeSTia


2022-04-29

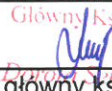
(rok, miesiąc, dzień)

BBE36BA4D2211941

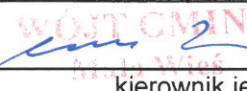
WÓJT GMINY
Mała Wieś

[Signature]
ZYSNIA WŁADYŚLAWA
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000583102		Wysłać bez pisma przewodniego C7FDB555ACA3644D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 541 580,89	3 425 765,77	
B.I. Amortyzacja	169 575,96	169 575,96	
B.II. Zużycie materiałów i energii	151 883,27	164 823,85	
B.III. Usługi obce	44 698,38	45 175,33	
B.IV. Podatki i opłaty	1 841,00	2 549,57	
B.V. Wynagrodzenia	2 451 921,40	2 356 719,37	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	705 811,38	681 042,21	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 849,50	5 879,48	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 541 580,89	-3 425 765,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

WOJTY GMINY
Mała Wieś

kierownik jednostki
Zygmunt Wojnarowski

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)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	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)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
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)	-3 541 580,89	-3 425 765,77

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
Dorota Świrwińska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WOJTA GMINY
Mała Wjś

Zygmunt
kierownik jednostki

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
Dorota Sarwińska

główny księgowy

BeSTia

2022-04-29


rok, miesiąc, dzień

C7FDB555ACA3644D

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zygmunt Wójcicki

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000583102	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BE2E180C79964061 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 426 189,06	6 580 676,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 384 618,33	3 253 266,71
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 384 618,33	3 253 266,71
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		0,00	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)		3 230 130,68	3 541 580,89
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 230 130,68	3 541 580,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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)		6 580 676,71	6 292 362,53

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy
Dorota Selwińska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Mała Wieś

kierownik jednostki
Zygmunt Wojnarowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 541 580,89	-3 425 765,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 039 095,82	2 866 596,76

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Szwabińska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Mała Wólka

Zyg
kierownik jednostki

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

główny księgowy


2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zygmunt Wojnarowski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Mala Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mala Wieś	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
Numer identyfikacyjny REGON 000583102		4AB857BC13FA90E4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska
(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

Mała Wieś

(kierownik jednostki)

Zygmunt Majkutowski

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dokona Serwińska

(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Wincentego Hipolita Gawareckiego w Małej Wsi
1.2	siedzibę jednostki ul. Jana Kochanowskiego 17, 09-460 Mała Wieś
1.3	adres jednostki ul. Jana Kochanowskiego 17, 09-460 Mała Wieś
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność, dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacje wg załącznika nr 1
5.	inne informacje
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 - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
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 wieczysto 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 Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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
	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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
2.	
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

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Jerwińska

.....
(główny księgowy)

2022 04 29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Mikołaj

.....
(kierownik jednostki)

Sygmund Wojnarowski

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

W ramach ewidencji szczegółowej do konta Środki trwale prowadzona jest ewidencja wg grup i stawek umorzeniowych.

1. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
 - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
5. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwale. Ewidencję pozostałych środków trwałych w użytkowaniu ewidencjonuje się na koncie 013, dodatkowo jednostka prowadzi księgi inwentarzowe w układzie ilościowo-wartościowym.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają składniki majątkowe, których wartość jednostkowa brutto wynosi lub przekracza kwotę 500 zł. Do ewidencji tej zalicza się również, bez względu na wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur tj.:

 - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła itp.),
 - komputery, maszyny liczące, telefony, drukarki itp.

Nie wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej następujących składników: druki i materiały biurowo-kancelaryjne itp. Składniki w/w księguje się bezpośrednio w koszty wg rodzaju w ujęciu syntetycznym na koncie 401 i podlegają jedynie pozaksięgowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.
6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwale i wartości niematerialne i prawne.

7. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzone w całości w momencie oddania do użytkowania.
8. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
9. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przyjmuje się metodę liniową.
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
13. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzewego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności

Pozostałe aktywa i pasywa:

15. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.
16. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
17. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
18. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
19. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
20. Fundusze **oraz pozostałe aktywa i pasywa** – wg wartości nominalnej.

Załącznik nr 2
PK.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zmniejszenie 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	przeznieszczeń ^{*)}		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}			Umożenie - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Umożenie - 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:	7 669 324,51	-	10 757,00	11 057,51	21 814,51	-	-	-	-	-	7 691 139,02	4 460 144,23	191 390,47	-	4 651 534,70	3 209 180,28	3 039 604,32	
Grupa 0	Grunt	19 755,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 755,00	-	-	-	-	19 755,00	19 755,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 284 296,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 284 296,66	3 509 275,69	153 633,91	-	3 662 909,60	2 775 020,97	2 621 387,06	
Grupa 2	Obiekty /z/miejsi budowej / wodnej	501 781,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	501 781,78	108 251,10	12 293,76	-	120 554,86	393 520,68	381 226,92	
Grupa 3	Kofły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	427 063,14	-	-	8 411,97	8 411,97	-	-	-	-	-	435 475,11	427 063,14	8 411,97	-	435 475,11	-	-	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	19 612,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 612,07	1 961,21	1 961,21	-	3 922,42	17 650,86	15 689,65	
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	416 815,86	-	10 757,00	2 645,54	13 402,54	-	-	-	-	-	430 218,40	413 583,09	15 089,62	-	428 672,71	3 232,77	1 545,69	
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy
(główny księgowy)
Dorota Szwedzińska

2022.04.29
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI GMINY
Mała Wsieć
(Kierownik, jednostki)
Zygmunt Wojnarowski

Załącznik nr 3

Szkoła Podstawowa w Małej Wsi

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

na dzień 31.12.2021 r

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze, w tym:		17 690,75
1	nagrody jubileuszowe	17 690,75
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	-

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy...
(Główny Księgowy)
Dorota Strwińska

2022 04 29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
(kierownik jednostki)

Zygmunt Wojnarowski

