


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp.</b> Borek Wielkopolski ul. Szkolna 1 63-810 Borek Wielkopolski	12.05.2022, p. 860 <b>BILANS</b> jednostki budżetowej Borku Wlkp.	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.
Numer identyfikacyjny REGON <b>364494307</b>	Wpl 12.05.2022 03307 2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0E40E7984983DD22 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 050 091,57	2 901 199,25	A Fundusz	2 495 022,82	2 301 154,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 093 363,71	12 085 448,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 050 091,57	2 901 199,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 598 340,89	-9 784 294,08
A.II.1 Środki trwałe	3 050 091,57	2 901 199,25	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 598 340,89	-9 784 294,08
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	3 007 152,31	2 893 250,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 939,26	7 948,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	30 000,00	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	782 078,95	865 828,73
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	782 078,95	865 828,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	72,36	60 207,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 991,72	88 453,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	473 658,09	465 219,73

Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

2022-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0E40E7984983DD22 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	227 010,20	265 783,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 653,42	13 835,45	D.II.8 Fundusze specjalne	219 356,78	251 948,43
B.I.1 Materiały	7 653,42	13 835,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	219 356,78	251 948,43
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	151 271,00	129 829,00			
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	151 271,00	129 829,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 085,78	122 119,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 085,78	122 119,43			
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			

Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

2022-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0E40E7984983DD22 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 277 101,77</b>	<b>3 166 983,13</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 277 101,77</b>	<b>3 166 983,13</b>

\_\_\_\_\_  
Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0E40E7984983DD22 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

2022-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0E40E7984983DD22 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp. Borek Wielkopolski ul. Szkolna 1 63-810 Borek Wielkopolski	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>364494307</b>	<b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego EE3CB81EBF7EBD01 	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	185 199,61	16 249,42	
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	185 199,61	16 249,42	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	9 899 962,13	9 866 403,22	
B.I. Amortyzacja	151 888,51	181 192,32	
B.II. Zużycie materiałów i energii	716 192,46	743 573,80	
B.III. Usługi obce	474 041,55	542 532,32	
B.IV. Podatki i opłaty	8 774,48	12 326,00	
B.V. Wynagrodzenia	6 545 617,25	6 388 485,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 949 555,11	1 927 595,15	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 892,77	70 698,33	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-9 714 762,52	-9 850 153,80	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	116 346,97	65 826,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	116 346,97	65 826,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Władysław Włodzimierz Hałas  
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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-9 598 415,55	-9 784 327,80
G.	<b>Przychody finansowe</b>	74,66	33,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	74,66	33,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-9 598 340,89	-9 784 294,08
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-9 598 340,89	-9 784 294,08

Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Władysław Włodzimierz Hałas  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Władysław Włodzimierz Hałas  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp.</b> Borek Wielkopolski ul. Szkolna 1 63-810 Borek Wielkopolski Numer identyfikacyjny REGON <b>364494307</b>		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Burmistrz Borku Wlkp. Wysłać bez pisma przewodniego 20CD4F5D5134A4E3 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		11 519 169,92		12 093 363,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 627 760,86		9 704 834,80	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 597 760,86		9 672 534,80	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00		32 300,00	
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		30 000,00		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)		9 053 567,07		9 712 750,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		8 849 524,98		9 598 340,89	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		204 042,09		82 109,14	
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		32 300,00	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		12 093 363,71		12 085 448,48	

Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Władysław Włodzimierz Hałas  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-9 598 340,89	-9 784 294,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 598 340,89	-9 784 294,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 495 022,82	2 301 154,40

\_\_\_\_\_  
Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Władysław Włodzimierz Hałas  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Natalia Wolsztyniak  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Władysław Włodzimierz Hałas  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp. Borek Wielkopolski ul. Szkolna 1 63-810 Borek Wielkopolski	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Burmistrz Borku Wlkp.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>364494307</b>		<b>4D1A6FB9EEB8EA41</b> 

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

\_\_\_\_\_  
Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.05.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Natalia Wolsztyniak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.05.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Władysław Włodzimierz Hałas  
(kierownik jednostki)

### Informacja dodatkowa- korekta

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wielkopolskim</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>siedziba Zespołu mieści się w Borku Wlkp., ul. Szkolna 1, 63-810 Borek Wlkp.</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Szkolna 1, 63-810 Borek Wielkopolski</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność wspomagająca edukację</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:<ul style="list-style-type: none"><li>– książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>– środki dydaktyczne, służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>– meble i dywany,</li></ul></li><li>2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na bieżące wydatki do wysokości 10.000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne, uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</li><li>3. Środki trwałe i wartości niematerialne o wartości 10.000,00 zł i przekraczające tą kwotę należy dokonywać z wydatków/zakupów inwestycyjnych.</li><li>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres</li></ol>

	<p>całego roku w grudniu, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.</li> <li>6. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.</li> <li>7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.</li> <li>8. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</li> <li>9. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.</li> <li>10. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczenia kosztów: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oplacone z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</li> <li>• Określone grupy materiałów i towarów będą w całości odpisywane w koszty w momencie ich zakupu. Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</li> </ul> </li> <li>11. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Określone materiały są przyjmowane na stan magazynu konto 310 – „Materiały” w dniu zakupu potwierdzonego fakturą lub rachunkiem zakupu - wprowadza się do rejestru zakupu (kartoteki materiałowej). Zużycie materiałów przeksięgowuje się na konto 401 – „Koszty wg rodzajów” na podstawie protokołu zużycia.</li> </ul> </li> <li>12. Przeksięgowania z kont 222 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</li> <li>13. Przeksięgowania z kont 223 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</li> <li>14. W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta 860 przeksięgowuje się na konto 800 - „Fundusz jednostki” .</li> </ol>
5.	inne informacje
	<b>Organem prowadzącym Zespół jest Gmina Borek Wilkp., a organem sprawującym nadzór pedagogiczny -Wielkopolski Kurator Oświaty w Poznaniu</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 do 31.12.2021)**

Lp.	Wykaz opisów	Wartość początkowa stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			innych	przebiegnięciem wartości	rehabilitacji	innych	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	skorob	likwidacja (reumat. bez tytułu)	przebiegnięciem wartości	likwidacja	innych		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	43 359,83	8 485,00	0,00	0,00	0,00	8 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 844,83
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	43 359,83	8 485,00	0,00	0,00	0,00	8 485,00						0,00	51 844,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
11.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	8 274 596,19	215 806,86	0,00	0,00	23 397,00	239 203,86	0,00	136 487,42	0,00	0,00	23 397,00	159 884,42	8 353 899,63
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	6 348 791,02	32 300,00	0,00	0,00	23 397,00	55 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 397,00	23 397,00	6 381 091,02
2.1.	Grupy, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	6 075 969,25	32 300,00	0,00	0,00	0,00	32 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 108 269,25
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	122 821,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 397,00	23 397,00	99 424,77
2.4.	Środki transportowe (7)	150 000,00	0,00	0,00			0,00						0,00	150 000,00
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	0,00				23 397,00	23 397,00						0,00	23 397,00
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 516 844,39	130 733,75	0,00	0,00	0,00	130 733,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 578,14
4.	Zbiory biblioteczne	408 944,78	52 773,11	0,00	0,00	0,00	52 773,11	0,00	136 487,42	0,00	0,00	0,00	136 487,42	325 230,47
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00



**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 do 31.12.2021)**

Lp.	Wyrczęgólnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			zmniejszenie umorzenia w okresie sprawozdawczym	aktualizacje	inne zwiększenia	większenie ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące aktywów niematerialnych	dotyczące rzeczowych aktywów trwałych	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	43 359,83	8 485,00	0,00	0,00	8 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 844,83
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	43 359,83	8 485,00	0,00	0,00	8 485,00				0,00	51 844,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (7 + 3 + 4+5)	5 224 488,62	364 699,18	0,00	23 397,00	388 096,18	0,00	136 487,42	23 397,00	159 884,42	5 452 700,38
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	3 298 699,45	181 192,32	0,00	23 397,00	204 589,32	0,00	0,00	23 397,00	23 397,00	3 479 891,77
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 068 816,94	146 201,57			146 201,57				0,00	3 215 018,51
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	109 882,51	4 990,75			4 990,75			23 397,00	23 397,00	91 476,26
2.4.	Środki transportu (gr 7)	120 000,00	30 000,00			30 000,00				0,00	150 000,00
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)				23 397,00	23 397,00				0,00	23 397,00
3.	Pozostałe środki trwałe (wyczerpanie)	1 516 844,39	130 733,75			130 733,75				0,00	1 647 578,14
4.	Zbiory biblioteczne	408 944,78	52 773,11			52 773,11		136 487,42		136 487,42	325 230,47
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Brak danych</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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>Nie dotyczy</b>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><b>W 2021 roku w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Borku Wlkp. wypłacono 219.514,14 zł na świadczenia pracownicze. W tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nagroda dyrektora: 56.450,00 zł</li> <li>- nagrody jubileuszowe: 124.527,79 zł</li> <li>- odprawa emerytalna: 38.536,35 zł</li> </ul>

1.16.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Brak danych</b>
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
	<b>Brak danych</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Wydatki związane z pandemią COVID-19 poniesione przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wielkopolskim w 2021r.: 4.250,73 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak danych</b>

Natalia  
Wolsztyniak  
k

Elektronicznie  
podpisany przez  
Natalia Wolsztyniak  
Data: 2022.05.12  
07:50:14 +02'00'

...2022.05.12.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Władysław  
Włodzimierz  
z Hałas

Elektronicznie  
podpisany przez  
Władysław  
Włodzimierz Hałas  
Data: 2022.05.12  
07:52:18 +02'00'

(kierownik jednostki)