

Jednostka: SPJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Szkoła Podstawowa Jezero	jednostki budżetowej	Burmistrz Pisz
Jezero	i samorządowego zakładu	
12-200 Pisz	budżetowego	
tel. 87 423 01 93	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2021	
001153898		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	319 510,31	396 728,99	A. Fundusze	244 159,25	319 086,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 491 180,98	1 628 031,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	319 510,31	396 728,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 247 021,73	-1 308 945,48
1. Środki trwałe	292 840,31	340 058,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	121 056,00	121 056,00	2. Strata netto (-)	-1 247 021,73	-1 308 945,48
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 487,04	133 821,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	82 031,66	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	6 297,27	3 150,13	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 998,56	108 811,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 670,00	56 670,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	101 998,56	108 811,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	148,84	577,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	10 323,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 330,49	28 082,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 591,67	44 932,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 647,50	31 169,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 719,94	6 272,40	8. Fundusze specjalne	22 927,56	24 896,61
1. Materiały	3 719,94	6 272,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 927,56	24 896,61
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 261,00	20 259,00			
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	19 261,00	20 259,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 666,56	4 637,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 666,56	4 637,61			
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	346 157,81	427 898,00	Suma pasywów	346 157,81	427 898,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.03.22

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Teresa Borodziuk

DYREKTOR

Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mławska

Jednostka: SPJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat
Szefowa podstawowa Jeże		Burmistrz Pisz
Jeże 14		
12-200 Pisz		
tel. 87 423 01 93		
Numer identyfikacyjny REGON		
001153898		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 628,50	15 297,50
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	13 628,50	15 297,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 266 245,78	1 330 165,36
I. Amortyzacja	38 157,77	35 781,32
II. Zużycie materiałów i energii	42 061,03	43 694,91
III. Usługi obce	32 493,05	36 244,35
IV. Podatki i opłaty	1 714,00	94,00
V. Wynagrodzenia	937 434,61	990 220,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	213 330,32	222 955,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	655,00	674,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	400,00	500,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 252 617,28	-1 314 867,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 591,51	5 917,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 591,51	5 917,46
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)	-1 247 025,77	-1 308 950,40
G. Przychody finansowe	4,04	4,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4,04	4,92
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)	-1 247 021,73	-1 308 945,48
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)	-1 247 021,73	-1 308 945,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół

Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Młewska

Jednostka: SPJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Burmistrz Pisu
Szkola Podstawowa Jeże		
Jeże 14 12-200 Pisz tel. 87 423 01 93		
Numer identyfikacyjny REGON 001153898		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 488 402,78	1 491 180,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 253 884,41	1 518 092,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 253 884,41	1 405 092,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	113 000,00
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)	1 251 106,21	1 381 241,61
2.1. Strata za rok ubiegły	1 231 882,16	1 247 021,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 224,05	21 219,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	113 000,00
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)	1 491 180,98	1 628 031,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 247 021,73	-1 308 945,48
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 247 021,73	-1 308 945,48
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	244 159,25	319 086,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk
Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Mlewska



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Jeże
1.2	siedzibę jednostki Jeże 14
1.3	adres jednostki 12 - 200 Pisz Jeże 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła prowadzi działalność innowacyjną i eksperymentalną dotyczącą kształcenia, wychowania i opieki, stosownie do potrzeb psychofizycznych uczniów oraz możliwości bazowych, kadrowych i finansowych szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Szkoła nie posiada innych jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Składniki majątkowe aktywów i pasywów jednostki wycenia się zgodnie z przepisami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz zasad polityki rachunkowości przyjętej w jednostce.
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 Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
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
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) brak
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: powyżej 1 roku do 3 lat brak

b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
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
	Załącznik Nr 2
1.16.	inne informacje
	brak
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Milewska
Kierownik jednostki

Załącznik Nr 1

Szkoła Podstawowa w Jeżach

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2021r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego ((3+7-11))
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	22 738,66				0,00				0,00	22 738,66
2.	Grunty	121 056,00				0,00				0,00	121 056,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 377 172,19				0,00				0,00	1 377 172,19
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 781,24		83 000,00		83 000,00				0,00	87 781,24
5.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	505 279,97		10 016,25		10 016,25		33 799,07		33 799,07	481 497,15
	Razem:	2 031 028,06		93 016,25		93 016,25		33 799,07		33 799,07	2 090 245,24

GŁÓWNY KSIĘDZ
Teresa Borodziuk

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Paszu
mgr B. B. 2022

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
22 738,66				0,00		22 738,66	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	121 056,00	121 056,00
1 211 685,15		31 665,84		31 665,84		1 243 350,99	165 487,04	133 821,20
4 781,24		968,34		968,34		5 749,58	0,00	82 031,66
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
498 982,70		13 163,39		13 163,39	33 799,07	478 347,02	6 297,27	3 150,13
1 738 187,75		45 797,57		45 797,57	33 799,07	1 750 186,25	292 840,31	340 058,99

Sporządził: Teresa Borodziuk
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pleszu

22. 03. 2022
Milewska

C

C

C

C

Szkoła Podstawowa w Jezach

Lp	Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w 2021 roku	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	21 452,39
2.	Odprawy emerytalne	0,00
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
	Razem:	21 452,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Piąsach

mgr Barbara Mławska

22. 03. 2022

**Wykaz zobowiązań i należności do kont rozrachunkowych za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Jezach**

Konto 201		Nazwa konta: Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				Pasywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

Konto 221		Nazwa konta: Należności z tytułu dochodów budżetowych				Aktywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł należności	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk
(główny księgowy)

22. 03. 2022

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Mlewska
(kierownik jednostki)

22. 03. 2022

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Jeżach**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt
1.	Miejsko-Gminy Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pisz	Oплата za korzystanie z pływalni	2 762,50	402
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.		Razem:	2 762,50	

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód
1.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pisz	Za obiady	15 245,50	720
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
		Razem:	15 245,50	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

(główny księgowy)

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Milewska

(kierownik jednostki)

22. 03. 2022

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Jeżach**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr/ nazwa/data dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą
1				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10		Razem:	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk
(główny księgowy)
22.03.2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
mgr Barbara Winiarska
(kierownik jednostki)

22.03.2022

