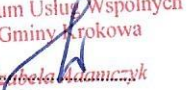


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wierzchucinie w WIERZCHUCINIE ul. Szkolna 22, 84-113 Wierzchucino tel. 58 673-50-33 www.sp-wierzchucino.home.pl Numer identyfikacyjny REGON 386932285 190577914	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat 2022-04-26 Nr podpis
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-353 219,81	-277 213,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 887 440,69	4 401 417,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 240 660,50	-4 678 631,36
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-4 240 660,50	-4 678 631,36
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	394 077,43	317 115,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	394 077,43	317 115,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 991,33	995,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	41 970,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	158 677,56	43 895,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 722,21	235 670,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	68,00	1 127,27
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	40 857,62	39 901,40	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	909,29	4 463,67	8. Fundusze specjalne	39 648,33	35 426,73
1. Materiały	909,29	4 463,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 648,33	35 426,73
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	38 758,82	30 764,44			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	300,00	11,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	38 458,82	30 753,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 189,51	4 673,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 189,51	4 673,29			
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	40 857,62	39 901,40	Suma pasywów	40 857,62	39 901,40

Główny Księgowy  Elżbieta Dominik - Dominik Główny księgowy	2022. 04. 26 rok, miesiąc, dzień	Dyrektor Centrum Usług Wspólnych Gminy Krokowa  Jolanta Adamczyk Kierownik jednostki
---	-------------------------------------	---

Jednostka: ZSP_Wierzchucino

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wierzchucinie ul. Szkolna 22 84-113 Wierzchucino tel. 58 673-50-33 www.sp-wierzchucino.home.pl Numer identyfikacyjny REGON 386932285	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat WPLYNEŁO Kancelaria Ogólna Urzędu Gminy i Powiatu 2022 -04- 28 Nr podpis
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	58 592,74	100 297,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 274,74	89 344,81
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	3 318,00	10 953,10
B. Koszty działalności operacyjnej	4 299 253,24	4 777 778,98
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	320 407,31	404 275,30
III. Usługi obce	92 393,33	126 175,96
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 988 201,67	3 273 667,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	894 626,58	970 345,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 624,35	3 315,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 240 660,50	-4 677 481,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 240 660,50	-4 677 481,07
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 240 660,50	-4 677 481,07
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 150,29
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 240 660,50	-4 678 631,36

Główny Księgowy
Dominik
 Główny księgowy

2022.04.20
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Krokowa
 Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP_Wierzchucino

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W WIERZCHUCINIE**
ul. Szkolna 22, 84-113 Wierzchucino
tel. 58 673-50-33
www.sp-wierzchucino.home.pl
NIP: 587-172-67-83, Regon 386932285

Numer identyfikacyjny REGON

386932285

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31.12.2021

Adresat

Kancelaria Główna Urzędu Gminy w Krokowej

2022-04-26

Nr podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	3 907 764,61	3 887 440,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 222 940,75	4 765 381,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 222 940,75	4 765 381,46
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 243 264,67	4 251 404,50
2.1. Strata za rok ubiegły	4 239 878,67	4 240 660,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 386,00	10 744,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (B2)	✓ 3 887 440,69	4 401 417,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 240 660,50	-4 678 631,36
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	4 240 660,50	4 678 631,36
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-353 219,81	-277 213,71

Główny Księgowy

Elżbieta Przekłęk-Dominik
Główny księgowy

2022.04.21

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa

Przebiega Jakubczyk
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	WPLYNEŁO Rachunkowa Ustawa Urzędowa 2022-04-26 Nr podpis 
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	
1.2	siedzibę jednostki	
	Wierzchucino	
1.3	adres jednostki	
	ul. Szkolna 22, 84-113 Wierzchucino	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	8520Z	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2021 - 31-12-2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	sprawozdanie jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej przy użyciu oprogramowania komputerowego firmy Vulcan. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia.. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonania zapisów w zbiorach tworzących zamknięte księgi. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi powyżej. 2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe, (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 10000zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu są umarzane w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 3. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 4. Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 350 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. W odniesieniu do zapasu materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Ewidencja ilościowo-wartościowa musi być prowadzona w sposób umożliwiający ustalenie: a) obrotów materiałowych, b) stanu zapasów na koniec każdego miesiąca. Rozchody zapasu materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Zapisy kartoteki uzgadniane są raz w miesiącu z zapisami zbiorczymi oraz okresowo ze stanem księgowym. Na dzień bilansowy stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.	
5.	inne informacje	
	brak	
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	
	brak	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak	

	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy
Elzbieta Bradike - Dominik

 (główny księgowy)

2022. 04. 26

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Jankowa
Izabela Adamczyk

 (kierownik jednostki)

Wyłączenia konsolidacyjne ZSP Wierzchucino

AKTYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00			0,00
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00			0,00
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00			0,00
A.III.1.1 Grunty	0,00			0,00
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00			0,00
A.III.1.4 Inwestycje(środki trwałe w budowie)	0,00			0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00			0,00
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
A.IV.1.1. Akcje i udziały	0,00			0,00
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00			0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00			0,00
A.V. Należności finansowe długoterminowe	0,00			0,00
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	39901,40			39901,40
B.I. Zapasy	4463,67			4463,67
B.II. Należności i roszczenia	0,00			0,00
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	30764,44			30764,44
B.IV. Środki pieniężne	4673,29			4673,29
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00			0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00			0,00
D. Inne aktywa	0,00			0,00
SUMA AKTYWÓW	39901,40			39901,40

Wyłączenia konsolidacyjne ZSP Wierzchucino

PASywa	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. FUNDUSZ	4401417,65			4401417,65
A.I. Fundusze jednostek	0,00			0,00
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00			0,00
A.III. Wynik budżetu	0,00			0,00
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-4678631,36			-4678631,36
A.IV.1.1 Zysk netto	0,00			0,00
A.IV.1.2 Strata netto	4678631,36			4678631,36
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00			0,00
A.V1.1 Zysk netto	0,00			0,00
A.V1.2 Strata netto	0,00			0,00
A.VI. Kapitały mniejszości	0,00			0,00
A.VII. Pozostałe pozycje	0,00			0,00
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00			0,00
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00			0,00
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00			0,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	317115,11			317115,11
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	28688,38			28688,38
C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00			0,00
C.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00			0,00
C.IV. Fundusze specjalne	35426,73			35426,73
D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00			0,00
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00			0,00
F. Inne pasywa	0,00			0,00
SUMA PASYWÓW	39901,40			39901,40

Główny Księgowy
Elzbieta Bradke - Dominiak

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Krokowa
Krzysztof Adamczyk

26.04.2022r.

Ip.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	początkowa- stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszeni e wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie - stan na początek roku
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne			
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRWANE	22990,04		0,00		0,00				0,00	22990,04	22990,04
II.	ŚRODKI TRWAŁE											
1	Grunty											
2	Budynki i lokale											
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
4	Kotły i maszyny energetyczne											
5	aparaty ogólnego zastosowania											
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne											
7	Urządzenia techniczne											
8	środki transportu											
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane											
III.	Zbiory biblioteczne	137053,81		24437,16		24437,16					161490,97	137053,81

Krokowa, 21.04.2022

Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów		
Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
		0,00	0	0	22990,04	22 990,04 zł	22 990,04 zł	
		24437,16	0		161490,97	137053,81	161490,97	

Główny Księgowy
Ramb
 Elżbieta Bradke - Dominik

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
Chmielewska
 Izabela Adamczyk

21.04.2022r