WPŁYNĘŁO
URZĄD GMINY OLSZANICA
2022 -04- 25
podpis ..... Skarbnik Gminy

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2021

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy
1.2.	siedzibę jednostki
	Olszanica
1.3.	adres jednostki
	38-722 Olszanica 20
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy jest jednostką organizacyjną Gminy Olszanica realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej, określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) sprawuje opiekę nad uczniami oraz kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. - 31.12.2021 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)
	- Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą linową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych, a w następnych latach, jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały w trakcie roku obrotowego został zlikwidowany, sprzedany, przekazany itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca, w którym był użytkowany. - Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, o wartości początkowej jednostkowej od 200,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a także wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do używania. - Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów i wprowadza się je do ewidencji bilansowej. - Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości jednostkowej do 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów i ujmowane są przez jednostkę w ewidencji pozabilansowej ilościowej. - Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, książki i inne zbiory biblioteczne, zalicza się do pozostałych środków trwałych, bez względu na wartość i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty. - Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

	- Materiały ujęte w magazynie żywnościowym objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wyceniane są według cen zakupu. Na ostatni dzień każdego miesiąca materiały żywnościowe, które zostały zużyte odpisuje się bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów. - Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. - Nie rozlicza się kosztów w czasie na kotach zespołu 5 i 6, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. - Co do zasady, kosztami zakupu materiałów i usług obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Wyjątek stanowi sytuacja, kiedy faktura kosztowa dotycząca okresu sprawozdawczego wpłynie do jednostki po 8 dniu okresu następnego. W takiej sytuacji koszt ujmuje się w księgach rachunkowych w okresie otrzymania dokumentu.
5.	inne informacje
	- Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Olszanica, z siedzibą w Olszanicy 81, 38-722 Olszanica. - Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Podkarpacki Kurator Oświaty z siedzibą przy: ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów.

ZS-P Olszanica

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

L. p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa **(brutto)** stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa **(brutto)** stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrznelnne/zmiana klasyfikacji		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrznelnne/zmiana klasyfikacji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	**Wartości niematerialne i prawne**	13 215,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 215,12
II	**Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)**	4 039 740,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 039 740,44
II. 1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. 1. 1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. 1. 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 018 174,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 174,93
II. 1. 3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. 1. 4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. 1. 5	Inne środki trwałe	21 565,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 565,51
III	**Pozostałe środki trwałe**	461 604,81	8 874,02	0,00	0,00	8 874,02	0,00	0,00	0,00	0,00	470 478,83
IV	**Zbiory biblioteczne**	35 075,97	28 262,63	0,00	0,00	28 262,63	0,00	0,00	0,00	0,00	63 338,60
V	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	**Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)**	4 536 421,22	37 136,65	0,00	0,00	37 136,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573 557,87

L.p	ZS-P Olszanica Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość **netto** składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość **netto** składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie)	Aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacji	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	**Wartości niematerialne i prawne**	13 215,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 215,12	0,00	0,00
II	**Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)**	1 891 599,01	101 635,00	0,00	0,00	101 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 234,01	2 148 141,43	2 046 506,43
II.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 872 559,00	100 455,00	0,00	0,00	100 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 014,00	2 145 615,93	2 045 160,93
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5	Inne środki trwałe	19 040,01	1 180,00	0,00	0,00	1 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 220,01	2 525,50	1 345,50
III	**Pozostałe środki trwałe**	461 604,81	8 874,02	0,00	0,00	8 874,02	0,00	0,00	0,00	0,00	470 478,83	0,00	0,00
IV	**Zbiory biblioteczne**	35 075,97	28 262,63	0,00	0,00	28 262,63	0,00	0,00	0,00	0,00	63 338,60	0,00	0,00
V	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	**Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)**	2 388 279,79	138 771,65	0,00	0,00	138 771,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 051,44	2 148 141,43	2 046 506,43

ZS-P Olszanica

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe w tym:	0	0
1.1	Dobra kultury	0	0

1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	0	0	0	0
5.1	Akcje i udziału	0	0	0	0
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty użytkowane wieczyście	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m^2)	0
Wartość (w zł)	0

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

Lp	**Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**	
	Wyszczególnienie	**Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego**
1	Grunty	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0
4	Środki transportu	0

5	Inne środki trwałe	0
6	**Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)**	0

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1	Akcje	0	0
2	Udziały	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0	0
5	**Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)**	0	0

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)

Lp	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym do dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0
	Razem:	0	0	

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0
	Razem:	0	0	

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

Lp	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0

1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0
2	**Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:**	0

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
	Razem:	**0**

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (brutto)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze w tym:	72 311,45
a	jubileusze	49 554,45
b	odprawy emerytalne	20 160,00
c	sorty BHP	1 897,00
c	dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych	700,00

1.16. inne informacje

BRAK

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	0	0
	0	0
	0	0

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

Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	**Kwota w roku obrotowym**
1.	**Ogółem koszty wytworzenia w tym:**	0
1.1	Odsetki	0

1.2	Różnice kursowe	0

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0
		0	0
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0
		0	0

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 jednostki.

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

1. Wyłączeniu podlegają:
- przychody z tytułu dochodow budżetowych w kwocie 4.005,00 zł (opłata za wyżywienie uczniów - GOPS)
- koszty w kwocie 815,90 zł (opłata za wodę - UG)
- koszty w kwocie 13.608,00 zł (opłata za odpady komunalne - UG)

2. Zatrudnienie w jednostce na dzień 31.12.2020 r. wynosiło 28,21 etatów

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapała

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Weremińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy 38-722 Olszanica 20 381107889 ..... Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego PRZED WYŁĄCZENIAMI sporządzony na dzień 31.12.2021 r.			Adresat Wójt Gminy Olszanica	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. Aktywa trwałe	2 148 141,43	2 046 506,43	**A. Fundusze**	2 027 383,89	1 889 393,90
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	**I. Fundusz jednostki**	4 541 766,90	4 500 761,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 148 141,43	2 046 506,43	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	- 2 514 383,01	- 2 611 367,75
1. Środki trwałe	2 148 141,43	2 046 506,43	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1 Grunty	-	-	2. Strata netto (-)	- 2 514 383,01	- 2 611 367,75
1.1.1. Grunty stanowiące własnosć jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w urzytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	-	-
1.2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 145 615,93	2 045 160,93	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	**B. Fundusze placówek**	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	**C. Państwowe fundusze celowe**	-	-
1.5. Inne środki trwałe	2 525,50	1 345,50	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	751 913,45	762 574,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	**I. Zobowiązania długoterminowe**	-	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	751 913,45	762 574,26
III. Należności długoterminowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 143,53	2 156,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
1. Akcje i udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 437,79	25 967,38
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 122,40	138 357,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	3 140,00	3 820,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	-	-
B. Aktywa obrotowe	631 155,91	605 461,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu docgodów budżetowych	-	-
I. Zapasy	23 946,18	9 099,78	8. Fundusze specjalne	604 069,73	592 272,57

1. Materiały	23 946,18	9 099,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	604 069,73	592 272,57
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	**III. Rezerwy na zobowiązania**	-	-
4. Towary	-	-	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	-	-
II. Należności krótkoterminowe	314 695,73	270 738,44			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	314 695,73	270 738,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatku budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	292 514,00	325 623,51			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	292 514,00	325 623,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje i udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. rozliczenia międzyokresowe	-	-			
Suma aktywów	2 779 297,34	2 651 968,16	**Suma pasywów**	2 779 297,34	2 651 968,16

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej jednostki znajdują się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Weremińska
(główny księgowy)

2022.04.22
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Kupała
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy** **38-722 Olszanica 20** **381107889** ..... Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki** **(wariant porównawczy)** **PRZED WYŁĄCZENIAMI** **sporządzony na dzień 31.12.2021 r.**	Adresat **Wójt Gminy Olszanica**	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		23 262,00	35 301,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		-	-
VI. Przychody z tytułu dochodow budżetowych		23 262,00	35 301,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 537 674,07	2 647 467,70
I. Amortyzacja		101 635,00	101 635,00
II. Zużycie materiałów i energii		173 602,95	241 385,12
III. Usługi obce		89 994,15	121 920,81
IV. Podatki i opłaty		9 072,00	15 689,00
V. Wynagrodzenia		1 652 766,59	1 654 481,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		506 966,42	510 632,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 416,88	1 724,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		-	-
X. Pozostałe obciążenia		220,08	-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 2 514 412,07	- 2 612 166,70
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	498,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	498,95
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 2 514 412,07	- 2 611 667,75
G. Przychody finansowe		29,06	300,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		29,06	-
III. Inne		-	300,00
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki		-	-
II. Inne		-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 2 514 383,01	- 2 611 367,75
J. Podatek dochodowy		-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 2 514 383,01	- 2 611 367,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wyłączeniu podlegają przychody poz. A.VI *Przychody z tytułu dochodow budżetowych,* w kwocie **4.005,00 zł**
2. Wyłączeniu podlegają koszty poz. B.II *Zużycie materiałów i energii,* w kwocie **815,90 zł**
3. Wyłączeniu podlegają koszty poz. B.IV *Podatki i opłaty* , w kwocie **13.608 zł**

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Werenowska
(główny księgowy)

2022.04.22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapała
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy 38-722 Olszanica 20 381107889 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki PRZED WYŁĄCZENIAMI sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Wójt Gminy Olszanica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 785 736,70	4 541 766,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 456 396,69	2 508 978,76
1.1. Zysk bilansowy za rok biegły		-	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 456 396,69	2 508 978,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycję			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w obudowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połaczonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 700 366,49	2 549 984,01
2.1. Strata za rok ubiegły		2 677 075,43	2 514 383,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 291,06	35 601,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednoski na koniec okresu (BZ)		4 541 766,90	4 500 761,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 2 514 383,01	- 2 611 367,75
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 2 514 383,01	- 2 611 367,75
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 027 383,89	1 889 393,90

SKARBNIK GMINY
mgr Katarzyna Weremińska
(główny księgowy)

2021.04.22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Przemysław Zapała
(kierownik jednostki)