

- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu,
- informacje dodatkową,

zgodnie ze wzorami określonymi odpowiednio w załącznikach do rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

6.Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej.

7.Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do 30 kwietnia roku następnego.

8.Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

9.Inwentaryzacja składników majątkowych, sposób i terminy jej przeprowadzania, dokumentowania oraz rozliczania jej rezultatów następuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej.

10.Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych czynnych ze względu na próg istotności wynoszący do 2% sumy bilansowej.

11.Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sumy poniesionych kosztów oraz uzyskanych przychodów.

inne informacje

Metody wyceny aktywów i pasywów dla ustalenia wyniku finansowego.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

2. Stosuje się następujące zasady wyceny podstawowych aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia;
- 2) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - w wartości określonej w tej decyzji;
- 3) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - w wartości określonej w dokumencie darowizny/spadku lub w wartości rynkowej na dzień nabycia;
- 4) środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub zakupu;
- 5) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu -n a podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
- 6) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny, lub w inny nieodpłatny sposób - według wartości określonej w dokumencie spadku, darowizny lub nieodpłatnego przekazania;
- 7) środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku dokumentu według ceny rynkowej lub wartości godziwej;
- 8) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
- 9) materiały i towary - według cen zakupu;
- 10) należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności;
- 11) zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 12) środki pieniężne na rachunkach bankowych - według wartości nominalnej;
- 13) pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

3. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

4. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

5. Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10.000,00 zł), traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, za WNIP o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- do licencji (sublicencji) i praw autorskich na programy komputerowe, licencji do wyświetlania filmów oraz emisji programów radiowych i telewizyjnych oraz praw majątkowych przyjmuje się okres 24 miesięcy, czyli roczną stawkę amortyzacyjną 50 %,
- do poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych przyjmuje się okres 12 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 100 %,
- do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okres 60 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 20 %.

7. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o pdop.

8. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych.

9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 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. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 200,00 zł i nie przekraczające wartości 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej. Natomiast poniżej 200,00 w ewidencji ilościowej.

10. Decyzję o sposobie klasyfikowania środków trwałych czy wartości niematerialnych i prawnych podejmuje, zgodnie z art. 53 ustawy o finansach publicznych, kierownik jednostki (osoba upoważniona), który dysponuje pełnią wiedzy o stanie faktycznym określonego zdarzenia i może dokonać szczegółowej analizy charakteru danego wydatku.

11. Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów administracyjno-gospodarczych oraz paliwa, materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

12. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

14. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.

15. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-03-28

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżonów								 13182D8915FD2B83			
Numer identyfikacyjny REGON 000717420											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według 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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 927,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 927,30
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	12 927,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 927,30
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 836 694,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 836 694,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 531,30	0,00	27 323,00	0,00	27 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 854,30
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 859 225,55	0,00	27 323,00	0,00	27 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 886 548,55

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 231,82	0,00	6 463,65	0,00	6 463,65	0,00	0,00	0,00	0,00	9 695,47	9 695,48	3 231,83
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	3 231,82	0,00	6 463,65	0,00	6 463,65	0,00	0,00	0,00	0,00	9 695,47	9 695,48	3 231,83
1.1.	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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 341 159,39	0,00	195 135,93	0,00	195 135,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 295,32	5 495 534,86	5 300 398,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 531,30	0,00	3 948,15	0,00	3 948,15	0,00	0,00	0,00	0,00	26 479,45	0,00	23 374,85
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
1.5.	Inne środki trwałe	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.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 363 690,69	0,00	199 084,08	0,00	199 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 774,77	5 495 534,86	5 323 773,78

2022-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON 000717420			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów						 12EED61BECA061F1	
Numer identyfikacyjny REGON 000717420							
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-30

Główny księgowy

2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		153ABD3AD3F43E91		
000717420						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

2021-12-31

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

1111
222 333

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 000717420					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		4A21E787FD21B7D4	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				A1C47486F66354C2	
000717420							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		45191324968AD983		
000717420						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 58EF41CECB974056			
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON 000717420						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 CDE6121195FB9BE8
Numer identyfikacyjny REGON 000717420	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 000717420				710FBF33BA6FA132	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
						 486F318FC86AA9A6			
Numer identyfikacyjny REGON 000717420		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

_____	_____	_____
Główny księgowy	2022-03-30 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			 80174F1C5F9BF893	
Numer identyfikacyjny REGON 000717420				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON 000717420				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	BD11B10CC75BDDF6	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	761,59	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
	Razem:	761,59	0,00	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			 5DC5F1BF04053196
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
000717420			
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			 22EAEBE1E7BC5338
Numer identyfikacyjny REGON 000717420			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 747 297,99	
2.	Nagrody jubileuszowe	113 402,45	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	235 829,56	
5.	Inne świadczenia pracownicze	43 842,85	
	Ogółem	7 140 372,85	

Główny księgowy

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000717420		 EC102161D551E3B6

inne informacje

Załącznik do Bilansu

Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżoniowie za 2021 rok

Aktywa

A. Aktywa trwałe

I. Wartości niematerialne i prawne (saldo WN 020 pomniejszone o saldo Ma 071).
- 3.231,83

Na aktywa trwałe składają się środki trwałe pomniejszone o umorzenie (saldo WN 011 pomniejszone o saldo Ma 071).

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 5.495.534,86 - 195.135,93 = 5.300.398,83
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny - 27323,00 - 3.948,15 = 23.374,85

J. Aktywa obrotowe

Na aktywa obrotowe składają się:

II. Należności krótkoterminowe:

1. Należności z tytułu dostaw i usług: 0,00

4. Pozostałe należności:

a) Należność z PUP w Dzierżoniowie - 0,00

b) należności z tytułu pożyczek z ZFSS (saldo WN konta 234) - 71.600,00

III.2. Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) - 43.881,96

IV. Rozliczenia międzyokresowe (saldo Wn konta 640) - 0,00

Pasywa

A. Fundusz

Na fundusz składa się:

1) Fundusz jednostki (saldo Ma konta 800) 12.621.091,72 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” sporządzone na dzień 31.12.2021 rok,

2) Wynik finansowy netto - strata netto (saldo Ma konta 860) - 7.991.789,16 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Rachunek zysków i strat jednostki” sporządzony na dzień 31.12.2021 rok,

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe:

I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (saldo Ma konta 201) - 24.396,57 :

a) Zakład Energetyki Ciepłej Pieszyce fa za energię ciepłą 12/2021- 19.711,12,

b) Energa Gdańsk fa za energię elektryczną 12/2021- 4.108,25,

c) P.W.CORMAX Wrocław fa za konserwację systemu CCTV - 246,00,

d) Poczta Polska S.A. fa za usługi pocztowe - 195,90,

e) IDcom Group Sp.z o.o. fa za utrzymanie BIP - 135,30,

2. Zobowiązania wobec budżetu - 30.522,00

II. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229) - 223.360,34 :

a) Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za mc 12/2021 - 105.611,42,

b) Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za mc 12/2021 - 31.614,64,

c) Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń 12/2021 - 6.354,82,

d) Składki na ubezpieczenie społeczne od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok - 72.641,87,

e) Składki na Fundusz Pracy od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok - 7.137,59,

3. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (saldo Ma konta 231).

4. „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2021 rok - 418.965,51,

5. Pozostałe zobowiązania PPK od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok (saldo Ma konta 240) - 458,63,

6. Podatek VAT należny do Urzędu Miasta - 0,00.

8. Fundusze specjalne

8.1. Fundusze specjalne - ZFSS (Saldo Ma kont 851) - 115.481,96,

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Pozostałe środki trwałe stan na dzień 31.12.2021 roku 1 293 685,13 zł

2. Wartości niematerialne i prawne stan na dzień 31.12.2021 roku 92 055,07 zł

3. Zbiory biblioteczne stan na dzień 31.12.2021 roku 117.652,93 zł

Główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			A141CB48EBD82D12	
000717420						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy	2022-03-30 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		98A15719AAE4C107	
000717420					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			 8EC7D012A85CD1C7
Numer identyfikacyjny REGON 000717420			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Kwota pozostałych kosztów budżetowych poniesionych bezpośrednio w związku z COVID-19 (zakup środków ochrony osobistej : płyny dezynfekujące, rękawiczki jednorazowe, higieniczne środki czystości)	4 763,00	4 325,44
2	Kwota pozostałych kosztów budżetowych poniesionych na jednorazowe dofinansowanie z programu „ Rządowego wsparcia 500 zł dla nauczycieli „ : zakup sprzętu komputerowego dla nauczycieli, przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość.	35 870,00	0,00
	Razem:	40 633,00	4 325,44

2022-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Szkola Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON			 71E0E5EEB8EA3B62
000717420		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
1		2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

Główny księgowy	2022-03-30 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000717420		 A2E92F12167E4CE7

inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat jednostki
Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżoniowie
za 2021 rok

- A. Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej – 0,00
- II. Zmiana stanu produktów (saldo WN konta 640) – -761,59
- VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych (saldo WN konta 720) – 0,00
- B. Koszty działalności operacyjnej – 8.090.416,91
- I. Amortyzacja – obroty konta 400 – 205.547,73
- II. Zużycie materiałów i energii – saldo konta 401 z analityką & 4210, 4220, 4260) – 483.684,79
- III. Usługi obce – saldo konta 402 z analityką & 4270, 4300, 4360, 4390 – 224.619,94
- IV. Podatki i opłaty saldo konta 403 z analityką § 4480 – 7.073,00
- V. Wynagrodzenia – saldo konta 404 z analityką & 4010, 4040, 4170 – 5.798.992,94
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – saldo konta 405 z analityką & 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, 4710 – 1.341.379,91
- VII. Pozostałe koszty rodzajowe – saldo konta 409 z analityką & 4190, 4410, 4430 – 7.518,60
- IX. Inne świadczenie finansowane z budżetu – saldo konta 406 z analityką 3240, 3260 – 21.600,00
- C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. -8.091.178,50
- D. Pozostałe przychody operacyjne
- III. Inne przychody operacyjne (saldo WN konta 760 z analityką § 0750, 0830, 0960, 0970 – 106.970,95
- E. Pozostałe koszty operacyjne
- I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku – 0,00
- II. Pozostałe koszty operacyjne (saldo Ma konta 761 z analityką 4260 i 4300) – 7.672,22
- F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) – tj. -7.991.879,77
- G. Przychody finansowe
- I. Dywidendy i udziały w zyskach – 0,00
- II. Odsetki – saldo konta 750 z analityką & 0920 tj. 96,12
- III. Inne – 0,00
- H. Koszty finansowe 0,00
- I. Zysk (strata) brutto (I+-J) -7.991.783,65
- J. Podatek dochodowy 0,00
- K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (saldo konta 870 z analityką paragrafu 2400) 5,41
- L. Zysk (strata) netto (K-L-M) – -7.991.789,16

2022-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie os. Błękitne 25 58-200 Dzierżoniów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000717420		 352A71DE273B9C46

inne informacje

1). Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżoniowie za 2021 rok I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2021 – 12.875.246,88 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu): 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2021 rok) Strona WN konta 223 – 7.723.347,51 1.4 Środki na inwestycje - § 6050 RB-28S – 14.900,00 - zakup inwestycyjny - kserokopiarka 1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne przekazane PT z UM Dzierżoniów – 12.423,00 - ruter 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu): 2.1 Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2021 – 7.981.259,72 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2021 rok) Strona Ma konta 222 – 7.109,63 2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły – 0,00, 2.4 Dotacje i środki na inwestycje – 14.900,00 2.9 Inne zmniejszenia – zmniejszenie funduszu w związku z VAT-naliczonych w 2021 roku – 1.556,32 II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2021 – 12.621.091,72 III Wynik finansowy netto za rok bieżący – strata (saldo Wn konta 860) – 7.991.789,16 IV Fundusz stanowi fundusz jednostki pomniejszony o wynik finansowy tj. saldo konta 800 – saldo konta 860 = 12.621.091,72 – 7.991.789,16 = 4.629.302,56 2). Wynikłe ubytki w dochodach jednostki w 2021 roku, są skutkiem wystąpienia COVID-19 w kwocie 13.896,73 zł. Ubytki te wynikają ze zmniejszonych wpływów za wynajem pomieszczeń w okresie od stycznia do czerwca 2021 roku. 3). W szkole w 2021 roku realizowane były projekty: 1. "Dobry Start. Tworzenie podstaw przyszłych kompetencji zawodowych, społecznych i osobistych oraz rozwój aktywności edukacyjnej uczniów klas V-VIII szkół podstawowych" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza i Edukacja Rozwój na lata 2014-2021. Plan projektu na rok 2021 wynosił 2.829,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.248,94 zł 2. "Laboratorium Przyszłości" w ramach projektu szkoła zakupi nowoczesny sprzęt, który będzie wykorzystywany na zajęciach szkolnych, zajęciach pozalekcyjnych, kołach zainteresowań i podczas innych zajęć szkolnych. Realizacja programu jest w 100 % dofinansowana i obejmuje 2021 – 2022 rok. Plan projektu na rok 2021 wynosił 203.700,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 123.062,90 zł 3. "Trzymaj się prosto! Zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej" współfinansowane przez Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z Funduszu Zająć Sportowych dla Uczniów, zwane dalej Ministerstwem. Termin realizacji zadania 04.05.2021 – 08.12.2021 roku. Plan projektu na rok 2021 wynosił 25.800,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 25.541,32 zł 4. "Aktywna Tablica" dotacja jest przeznaczona na dofinansowanie zakupu sprzętu, pomocy dydaktycznych i narzędzi do terapii zgodnie z zapisami paragraf 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23.10.2020 roku, w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnej na lata 2020-2024. Plan projektu na rok 2021 wynosił 43.750,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 43.579,60 zł 5. "Dotacja Podręcznikowa"- jest to dotacja celowa na refundację kosztów poniesionych w roku szkolnym 2021/2022 na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, dostosowane do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Plan projektu na rok 2021 wynosił 93.162,00 zł, natomiast wykonanie wyniosło 92.321,14 zł 6. "Posiłek w szkole i w domu" w ramach wieloletniego rządowego programu dotyczącego wspierania w latach 2019 – 2023, organów prowadzący publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków. Plan projektu na rok 2021 wynosił 31.250,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 31.250,00 zł 7. "Zajęcia wspomagające COVID-19" dotacja z środków rezerwy oświatowej przeznaczona na realizację zajęć wspomagających mających na celu utrwalenie wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu ogólnego. Są one przeznaczone dla uczniów klas IV-VIII szkół podstawowych realizowane w latach 2021 – 2022. Plan projektu na rok 2021 wynosił 21.000,00zł, natomiast wykonanie wyniosło 20.996,75 zł	
---	--

Główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki