


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;"><b>Urząd Miasta w Dzierżoniowie Rynek 1 58-200 Dzierżoniów</b></p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000717459</b></p>		 <p style="text-align: right;">496A731411D4F377</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

## Wstęp

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2021 poz. 217,2105,2106) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. zmieniające rozporządzenie 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

## podstawowy przedmiot działalności

1. Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie jest publiczną szkołą podstawową.
2. Siedzibą Szkoły jest budynek położony ul. Kopernika 7 w Dzierżoniowie.
3. Pełna nazwa Szkoły brzmi - Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie i jest używana w pełnym brzmieniu.
4. Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Dzierżoniów.
5. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Dolnośląski Kurator Oświaty we Wrocławiu.
6. Szkoła jest jednostką sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.
7. Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest plan dochodów i wydatków.
8. Szkoła prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz sporządza sprawozdania jednostkowe z realizacji budżetu.
9. Księgowość szkoły prowadzona jest poza jednostką tj. przez Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie z siedzibą Rynek 36.
10. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające szkolny zestaw programów nauczania oraz program wychowawczo-profilaktyczny Szkoły.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie 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.
3. Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
4. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się:
  - deklarację ZUS,
  - deklarację o podatku od towarów i usług (VAT)
  - sprawozdania budżetowe określone w przepisach rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.
5. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych SP 9 w Dzierżoniowie sporządza się sprawozdanie finansowe:
  - bilans jednostki,
  - 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 SP 9 prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej poza siedzibą jednostki tj. przez Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie z siedzibą Rynek 36.
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 SP 9 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 - a na 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 umarzone 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 umarzone 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 500,00 zł i nie przekraczające wartości 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej. Natomiast poniżej 500,00 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

2022-03-31

---

Główny księgowy

2022-03-31


---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

2022-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)</b>	<b>Załącznik nr 1.1.</b>
		 0216566E3801FEC3
Numer identyfikacyjny REGON <b>000717459</b>	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>12 927,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 927,30</b>
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	3 242 767,14	0,00	6 998,70	0,00	6 998,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 765,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	167 114,59	0,00	42 423,00	0,00	42 423,00	0,00	63 554,44	0,00	63 554,44	145 983,15
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
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>3 409 881,73</b>	<b>0,00</b>	<b>49 421,70</b>	<b>0,00</b>	<b>49 421,70</b>	<b>0,00</b>	<b>63 554,44</b>	<b>0,00</b>	<b>63 554,44</b>	<b>3 395 748,99</b>

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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>3 231,82</b>	<b>0,00</b>	<b>6 463,65</b>	<b>0,00</b>	<b>6 463,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 695,47</b>	<b>9 695,48</b>	<b>3 231,83</b>
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	1 314 261,59	0,00	80 288,34	0,00	80 288,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 549,93	1 928 505,55	1 855 215,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	101 876,53	0,00	13 807,57	0,00	13 807,57	0,00	0,00	63 554,44	63 554,44	52 129,66	65 238,06	93 853,49
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
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>1 416 138,12</b>	<b>0,00</b>	<b>94 095,91</b>	<b>0,00</b>	<b>94 095,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 554,44</b>	<b>63 554,44</b>	<b>1 446 679,59</b>	<b>1 993 743,61</b>	<b>1 949 069,40</b>

2022-03-31


Główny księgowy

2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>			 E23771BA138B0886
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
<b>000717459</b>			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	


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

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				880D5C11480A63F8	
<b>000717459</b>							
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>000717459</b>				 162F744D1B93DB81		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
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 (m <sup>2</sup> ):						
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

2022-03-31  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

1111  
222 333  
\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p><b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.5.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000717459</b></p>		 <p>B1F4EAA3B35CCEC2</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

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**

2022-03-31

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.	
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				6E314484A2199364	
<b>000717459</b>							
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						

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		7AB1586EE6543124		
000717459						
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
	<b>Ogółem:</b>					

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.

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717459</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
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
	<b>Ogółem:</b>					


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

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p><b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b></p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	<p><b>Załącznik nr 1.9.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000717459</b></p>		 <p>560E55182C646237</p>

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717459</b>		 A4119F7D4844EF64

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie  
ul. Kopernika 7  
58-200 Dzierżoniów

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze  
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000717459

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



C23529316F5719F8

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
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


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

2022-03-31

Główny księgowy

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 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			 B7910A7322A23A74
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
000717459			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową


2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717459</b>		 D58ED21594048CC7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

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

### Rozliczenia międzyokresowe\* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

\* 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

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000717459</b>			 12EA38417BFBA171	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
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				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
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.
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>			 A8071D3AC60D10C5
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
<b>000717459</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 725 177,82	
2.	Nagrody jubileuszowe	67 786,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	34 906,95	
4.	Świadczenia urlopowe	166 363,31	
5.	Inne świadczenia pracownicze	28 001,31	
	<b>Ogółem</b>	<b>5 022 235,39</b>	

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.16.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000717459</b></p>		 <p>60F71F512EC5D815</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

## inne informacje

Załącznik do Bilansu Szkoły Podstawowej nr 9 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 - 1.855.215,91,  
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny - 93.853,49,

B. Aktywa obrotowe

Na aktywa obrotowe składają się:

II. Należności krótkoterminowe:

1. Należności z tytułu dostaw i usług:

a) Należności z tyt. podatku VAT naliczonego za m-c XII 2021 roku - (saldo WN konta 200) - 9,19;

b) Należności z tyt. wynajmu pomieszczeń szkolnych (saldo WN konta 201) - 0,00;

c) Należność z tyt. podatku VAT od wynajmu (saldo WN konta 200) - 0,00;

4. Pozostałe należności:

a) Należność z Biuro Obsługi Wałbrzych -- (saldo WN konta 245)- 2340,17

b) należności z tytułu pożyczek z ZFSS (saldo WN konta 234) - 55.500,00

III.2. Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) - 3485,94

IV. Rozliczenia międzyokresowe - 0,00

### Pasywa

A. Fundusz

Na fundusz składa się:

1) Fundusz jednostki (saldo Ma konta 800) 7.062.556,07 - 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) - 5.594.355,33 - 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:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (saldo Ma konta 201) - 18.186,54:

a) Wydawnictwo Wiedza i Praktyka	1.123,20	
b) Tauron Dystrybucja		1.764,80
c) PGNIG Gaz		8.009,82
d) Energa		3.672,02
e) Fortum	2.531,86	
f) Wolters Kluwer	293,97	
g) Poczta Polska		213,90
h) GM Serwis		405,90
i) Wiedza i Praktyka		171,07

2. zobowiązania wobec budżetów (saldo Ma konta 225) - 22.072,00

podatek od wynagrodzeń za grudzień 2021 - 22.072,00

3. zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229) - 157.287,35

a) składki na ubezpieczenie społeczne (pracownika) od wynagrodzeń za grudzień 2021 rok - 25.416,89

b) składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego od wynagrodzeń za grudzień 2021 rok - 22.391,15

c) składki na ubezpieczenie społeczne (pracodawcy) od wynagrodzeń za grudzień 2021 rok - 49.425,62

d) składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za grudzień za 2021 rok - 5.657,68

e) składki na ubezpieczenie społeczne (pracodawcy) od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok - 49.174,41,

f) składki na Fundusz Pracy od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok - 5.221,60

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

a) „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2021 rok - 286063,77

b) rozrachunki z pracownikami wyrównanie nagrody jubileuszowej - 0,00

2. Pozostałe zobowiązania (saldo Ma konta 261) - 0,00

a) Podatek VAT należny do Urzędu Miasta - 0,00.

3. Fundusze specjalne

1) Fundusze specjalne - ZFSS (Saldo Ma kont 851) - 61.326,11.

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

1. Umorzenie pozostałych środków trwałych	stan na dzień 31.12.2021 roku	970.975,95 zł
2. Umorzenie Wartości niematerialne i prawne	stan na dzień 31.12.2021 roku	23.973,24 zł

3. Umorzenie Zbiory Biblioteczne

stan na dzień 31.12.2021 roku

79.980,44 zł

2022-03-31

---


Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
<b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			40AD0A010DEAF098	
000717459						
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
	<b>Ogółem:</b>					

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
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 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów				 90A1C5BEA6609A24	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
000717459					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 514790618F685162
000717459			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

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 : dozowniki na płyny do dezynfekcji, płyny dezynfekujące, maski, przyłbice, rękawiczki jednorazowe, )	2 941,00	1 452,73
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.	24 852,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>27 793,00</b>	<b>1 452,73</b>


2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717459</b>		 9F81CB34FFDAFCD4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Załącznik nr 2.5.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000717459</b></p>		 <p style="text-align: center;">7BEC7DF13D100498</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

### inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat jednostki Szkoły Podstawowej nr 9 w Dzierżoniowie za 2021 rok

<p>A. Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej - 0,00</p> <p>II. Zmiana stanu produktów (saldo WN konta 640) - 0,00</p> <p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych (saldo WN konta 720 -0,00</p> <p>B. Koszty działalności operacyjnej - 5.630.405,84</p> <p>I. Amortyzacja - obroty konta 400 - 100.559,56</p> <p>II. Zużycie materiałów i energii - saldo konta 401 z analityką § 4210, 4220, 4260) - 265.665,37,</p> <p>III. Usługi obce - saldo konta 402 z analityką § 4270, 4300, 4360, 4390- 207.231,21,</p> <p>Koszty pomniejszone o wyłączenia własne na kwotę 4860,00 w związku z realizacją zadania wymiana z miastem partnerskim Serock</p> <p>IV. Podatki i opłaty - saldo konta 403 z analityką § 4480 - 1.008,00</p> <p>V. Wynagrodzenia - saldo konta 404 z analityką § 4010, 4040, 4170 - 4.077.088,02,</p> <p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - saldo konta 405 z analityką §3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700,4710 - 953.412,97,</p> <p>VII Pozostałe koszty rodzajowe - saldo konta 409 z analityką § 4190, 4410, 4430 - 9.740,71,</p> <p>IX . Inne świadczenie finansowane z budżetu - saldo konta 406 z analityką 3240 - 15.700,00</p> <p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. -5.630.405,84</p> <p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p> <p>III. Inne przychody operacyjne (saldo WN konta 760 ) - 37.123,75</p> <p>Przychody pomniejszone o wyłączenia własne na kwotę 4860,00 w związku z realizacją zadania wymiana z miastem partnerskim Serock</p> <p>E. Pozostałe koszty operacyjne VAT naliczony od refaktur za media dla najemców (obroty konta 761)- 1 133,10</p> <p>I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku - 0,00</p> <p>II Pozostałe koszty operacyjne (saldo Ma konta 761 z analityką 4260 i 4300) - 0,00</p> <p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) - tj. -5.594.415,19</p> <p>G. Przychody finansowe</p> <p>I Dywidendy i udziały w zyskach - 0,00</p> <p>II Odsetki - saldo konta 750 z analityką § 0920 tj. 66,80,</p> <p>III Inne - 0,00</p> <p>H. Koszty finansowe 0,00</p> <p>I. Zysk (strata) brutto (I+-J) -5.594.348,39</p> <p>J. Podatek dochodowy 0,00</p> <p>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) - odsetki naliczone na wydzielonym rachunku dochodów, oddane do UM - 6,94</p> <p>L. Zysk (strata) netto (K-L-M) -5.594.355,33</p>
--

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 3</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000717459</b></p>		<p>Status: roboczy</p>

## inne informacje

1) Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki Szkoły Podstawowej nr 9 w Dzierżoniowa 2021 rok

I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2021 -5.551.245,28

1. Zwiększenie funduszu (z tytułu):

1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2021 rok) Strona WN konta 223 - 5.501.823,58,

1.4 Środki na inwestycje (montaż bramy, monitoring na terenie szkoły) - § 6060, 6050- 36.998,70

1.6 .Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (PT UM Dzierżoniów router) - 12.423,00.

2.Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu):

2.1 Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2021 - 5.218.792,83,

2.2 Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2021 rok) Strona Ma konta 222 - 2.401,40,

2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły - saldo WN 820 na dzień 01.01.2021 - 0,00,

2.4 Dotacje i środki na inwestycje - saldo Ma konta 810 - 36.998,70,

2.9 Inne zmniejszenia - VAT naliczony za refaktury za media - 135,42

II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2021 - 7.062.556,07.

III Wynik finansowy netto za rok bieżący - strata (saldo Wn konta 860) - 5.594.355,33

IV Fundusz stanowi fundusz jednostki pomniejszony o wynik finansowy tj. saldo konta 800 - saldo konta 860 = 7.062.556,07 - 5.594.355,33 = 1.486.200,74.

2) Projekty realizowane w 2021 r. przez Szkołę Podstawową nr 9 w Dzierżoniowie

1.	Zajęcia wspomagające po Covid-19	Plan	16 800,00	Wykonanie	16 798,00
2.	Laboratoria przyszłości	Plan	184 200,00	Wykonanie	0,00
3.	Posiłek w domu i w szkole	Plan	31 250,00	Wykonanie	31 249,99
4.	Trzymaj się prosto	Plan	5 400,00	Wykonanie	1 490,56
5.	Erasmus+ "Heritage around us" (2018-1-CZ01-KA229-048038_3)	Plan	25 431,00	Wykonanie	25 430,31
6.	Erasmus+ " To Healthy Lifestyle Step by Step" (2019-1-PL01-KA229-065490_1)	Plan	94 928,00	Wykonanie	12 866,36
7.	Erasmus + " Young Scientists Discover the World" (2020-1-PL01-KA229-081739_1)	Plan	64 675,00	Wykonanie	24 368,28
8.	Dobry Start. Tworzenie podstaw przyszłych kompetencji zawodowych, społecznych i osobistych oraz rozwój aktywności edukacyjnej uczniów klas V-VIII szkół podstawowych"	Plan	2 585,00	Wykonanie	2 083,66
9.	Dotacja podręcznikowa	Plan	83 376,00	Wykonanie	83 340,16
10.	Organizacja kolonii dla dzieci z partnerskiego miasta Serock	Plan	21 631,00	Wykonanie	21 621,26

3) W 2021 roku jednostka doznała ubytku w dochodach, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 roku z tyt. wynajmu pomieszczeń 1931,10 zł

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki