

Jednostka: SZ.P.NR 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika ul. Szkolna 2 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897676223 Numer identyfikacyjny REGON 007013141	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
--	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	47 649,23	46 427,46	A. Fundusze	-206 512,97	-218 354,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 787 541,11	3 987 950,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 649,23	46 427,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 994 054,08	-4 206 304,80
1. Środki trwałe	47 649,23	46 427,46	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 994 054,08	4 206 304,80
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 649,23	46 427,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	268 377,41	271 087,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	268 377,41	271 087,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 376,11	3 198,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	46,67
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 429,31	40 992,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 411,85	221 456,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	358,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 215,21	6 305,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	13 160,14	5 035,51
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 160,14	5 035,51
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 055,07	1 270,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 025,67	✓ 1 174,67			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	29,40	✓ 95,40			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 160,14	5 035,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 160,14	✓ 5 035,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	61 864,44	52 733,04	Suma pasywów	61 864,44	52 733,04

2022.02.23

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Kley
Adriana Klepacka

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Lidzbarku Warmińskim
Miejscownik jednostki
Edyta Jedrych-Pieniak

Jednostka: SZ.P.NR 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika ul. Szkolna 2 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897676223	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
Numer identyfikacyjny REGON 007013141		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 546 231,28	3 787 541,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 091 403,40	4 219 710,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 041 219,49	4 219 710,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	50 183,91	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 850 093,57	4 019 301,55
2.1. Strata za rok ubiegły	3 707 685,75	3 994 054,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	142 407,82	25 247,47
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 787 541,11	3 987 950,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 994 054,08	-4 206 304,80
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 994 054,08	-4 206 304,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-206 512,97	-218 354,74

GLÓWNY KSIĘGOWY
Adriana Klepacka

Główny księgowy

2022.02.23

rok, miesiąc, dzień

 Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Lidzbarku Warmińskim

Edyta Fedruch-Fieniuk

Kierownik jednostki

Jednostka: SZ.P.NR 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika ul. Szkolna 2 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897676223	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
Numer identyfikacyjny REGON 007013141		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 283,64	24 675,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 283,64	24 675,39
B. Koszty działalności operacyjnej	4 136 236,96	4 231 726,41
I. Amortyzacja	1 221,77	1 221,77
II. Zużycie materiałów i energii	410 576,69	322 236,91
III. Usługi obce	133 640,67	70 835,17
IV. Podatki i opłaty	3 328,46	3 574,07
V. Wynagrodzenia	2 848 586,18	3 069 167,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	650 912,07	668 922,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 971,12	92 793,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	2 975,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 112 953,32	-4 207 051,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 874,48	724,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	118 874,48	724,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 994 078,84	-4 206 326,21
G. Przychody finansowe	24,76	21,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	24,76	21,41
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 994 054,08	-4 206 304,80
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 994 054,08	-4 206 304,80

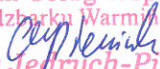
GŁÓWNY KSIĘGOWY



 Adriana Klepticka
 Główny księgowy

2022.02.23

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Lidzbarku Warmińskim


 Edyta Jedrych-Pieniuk
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki – Szkoła Podstawowa nr 1

1.2 Siedziba jednostki - ul. Szkolna 2

11-100 Lidzbark Warmiński

1.3 Adres jednostki – ul. Szkolna 2

11-100 Lidzbark Warmiński

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie Prawo Oświatowe, w przepisach wydanych na jej podstawie, z uwzględnieniem programu wychowawczego szkoły i programu profilaktyki dostosowanego do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

4.1 Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen zakupu,

- kosztów wytworzenia,

- wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

4.2 Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 501,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza je i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku.

4.3 Ustalając wynik finansowy w każdym okresie obrachunkowym jednostka kieruje się zasadą istotności zawartą w art. 8 ust.1 oraz zasadą ostrożności zawartą w art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

4.4 Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

4.5 Materiały przekazane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.6 Koszty zakupu materiałów rozlicza się na wynik finansowy w okresie sprawozdawczym, w którym zostały poniesione (jeśli wpłyną do CUW do 9 dnia następnego miesiąca).

4.7 Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

5. Inne informacje:

- na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Dane zostały zawarte w tabeli nr 1

1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Brak danych

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

Nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

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

Nie dotyczy

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		3 595 786,93
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 735 417,68
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	537 787,22
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	208 058,59
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	114 523,44

1.16 Inne informacje

Brak

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

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

Brak

2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aklej
Adriana Klepacka

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Lidzbarku Warmińskim

Edyta Jędrzych-Pieniuk
Edyta Jędrzych-Pieniuk

Tabela nr 1 - GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - Szkoła Podstawowa Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego (2+6-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.		12.	13.	14.	15.	16.	17.
I. Wartości niematerialne i prawne	55 220,99		504,30		504,30					0,00	55 725,29	55 220,99	504,30		55 725,29	0,00	0,00
II. Środki trwałe:	425 190,99		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	425 190,99	377 541,76	1 221,77	0,00	378 763,53	47 649,23	46 427,46
0. Grunty					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00		
1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokali użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	266 183,19				0,00					0,00	266 183,19	266 183,19			266 183,19	0,00	0,00
2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 938,75				0,00					0,00	144 938,75	97 289,52	1 221,77		98 511,29	47 649,23	46 427,46
3. Kody i maszyny energoelektryczne	3 981,05				0,00					0,00	3 981,05	3 981,05			3 981,05	0,00	0,00
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 088,00				0,00					0,00	5 088,00	5 088,00			5 088,00	0,00	0,00
6. Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
7. Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i inne wyposażenie mieszkalne	5 000,00				0,00					0,00	5 000,00	5 000,00			5 000,00	0,00	0,00
9. Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Liceum w Wąsławicach
Edyta Wójcik
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kleja
Adrianna Klepaccka

(rok, miesiąc, dzień)