

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPL Podstawowa Liski 12-200 Pisz tel. 87 423 22 90 Numer identyfikacyjny REGON 001153929	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Pisz
--	---	---------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	295 749,15	315 374,67	A. Fundusze	214 168,48	244 862,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 523 381,83	1 665 996,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	295 749,15	315 374,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 309 213,35	-1 421 133,71
1. Środki trwałe	295 749,15	285 374,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	128 250,00	128 250,00	2. Strata netto (-)	-1 309 213,35	-1 421 133,71
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	113 554,31	108 406,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 064,07	45 568,35	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	4 880,77	3 150,13	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 223,16	114 320,50
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	30 000,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	115 223,16	114 320,50
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	282,99	495,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 989,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 595,57	28 248,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 596,61	45 790,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	33 642,49	43 808,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 894,50	13 011,26	8. Fundusze specjalne	29 747,99	30 797,09
1. Materiały	3 894,50	13 011,26	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 747,99	30 797,09
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	8 539,22	5 777,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	8 539,22	5 777,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 208,77	25 019,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 208,77	25 019,33			
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	329 391,64	359 183,02	Suma pasywów	329 391,64	359 183,02

2022.03.22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Teresa Borodziuk

DYREKTOR

Kierownik jednostki
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Młewska

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej S Podstawowa Liski Liski 22 12-200 Pisz tel. 87 423 22 90	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Pisz
Numer identyfikacyjny REGON 001153929		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 997,00	6 684,00
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	6 997,00	6 684,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 322 890,12	1 433 664,89
I. Amortyzacja	8 039,69	10 374,48
II. Zużycie materiałów i energii	37 949,71	107 553,09
III. Usługi obce	30 646,36	33 947,84
IV. Podatki i opłaty	1 277,00	57,00
V. Wynagrodzenia	987 743,09	1 031 308,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	255 588,23	248 334,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 246,04	1 388,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	400,00	700,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 315 893,12	-1 426 980,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 675,39	5 842,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 675,39	5 842,53
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)	-1 309 217,73	-1 421 138,36
G. Przychody finansowe	4,38	4,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4,38	4,65
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)	-1 309 213,35	-1 421 133,71
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)	-1 309 213,35	-1 421 133,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Milewska

Jednostka: SPL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPL Podstawowa Liski Liski 22 12-200 Pisz tel. 87 423 22 90 Numer identyfikacyjny REGON 001153929	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Pisza
--	---	----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 379 211,77	1 523 381,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 433 738,09	1 493 292,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 383 800,09	1 463 292,53
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	49 938,00	30 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 289 568,03	1 350 678,13
2.1. Strata za rok ubiegły	1 227 679,72	1 309 213,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 950,31	11 464,78
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	49 938,00	30 000,00
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)	1 523 381,83	1 665 996,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 309 213,35	-1 421 133,71
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 309 213,35	-1 421 133,71
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	214 168,48	244 862,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół

Przedszkoli w Piszcu

Kierownik jednostki

mgr Barbara Milewska

11/11/17
11/11/17
11/11/17
11/11/17
11/11/17

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Liski
1.2	siedzibę jednostki Liski 22
1.3	adres jednostki 12 - 200 Pisz Liski 22
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła prowadzi działalność innowacyjną i eksperymentalną dotyczącą kształcenia, wychowania i opieki, stosownie do potrzeb psychofizycznych uczniów oraz możliwości bazowych, kadrowych i finansowych szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Szkoła nie posiada innych jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Składniki majątkowe aktywów i pasywów jednostki wycenia się zgodnie z przepisami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz zasad polityki rachunkowości przyjętej w jednostce.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
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 brak
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) brak
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak

b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	brak
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 2
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
	nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół

i Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Mlewska

Załącznik Nr 1

Szkoła Podstawowa w Liskach

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2021r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg 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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	6 543,58		0,00		0,00		1 592,70		1 592,70	4 950,88
2.	Grunty	128 250,00		0,00		0,00				0,00	128 250,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	849 647,80		0,00		0,00				0,00	849 647,80
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	49 938,00		0,00		0,00				0,00	49 938,00
5.	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	405 777,76		87 013,25		87 013,25		26 209,74		26 209,74	466 581,27
	Razem:	1 440 157,14		87 013,25		87 013,25		27 802,44		27 802,44	1 499 367,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pleszu

mgr Barbara Mławska

22. 03. 2022

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (17)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja 14	amortyzacja za rok obrotowy 15	inne 16				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
6 543,58				0,00	1 592,70	4 950,88	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	128 250,00	128 250,00
736 093,49		5 148,12		5 148,12		741 241,61	113 554,31	108 406,19
873,93		3 495,72		3 495,72		4 369,65	49 064,07	45 568,35
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
400 896,99		88 743,89		88 743,89	26 209,74	463 431,14	4 880,77	3 150,13
1 144 407,99		97 387,73		97 387,73	27 802,44	1 213 993,28	295 749,15	285 374,67

Sporządził: Teresa Borodziuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisu

mgr Barbara Mewska
22.03.2022

22.03.2022

Szkoła Podstawowa im. ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach

Lp	Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w 2021 roku	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	18 444,26
2.	Odprawy emerytalne	0,00
3.	Ekwiwalenty za urlop	2 566,49
	Razem:	21 010,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Piszcu*mgr Barbara Mlewska*

22. 03. 2022

**Wykaz zobowiązań i należności do kont rozrachunkowych za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Liskach**

Konto 201		Nazwa konta: Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				Pasywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

Konto 221		Nazwa konta: Należności z tytułu dochodów budżetowych				Aktywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł należności	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Irena Doboszuk

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
Przedszkoli w Pisz
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Mlewska

22. 03. 2022

22. 03. 2022

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Liskach**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pisz	Oплата za korzystanie z pływalni	2 762,50	402
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10		Razem:	2 762,50	

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód
1.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pisz	Za obiady	6 666,00	720
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
		Razem:	6 666,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk
(główny księgowy)

22. 03. 2022

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Milewska

22. 03. 2022

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu za rok 2021 dla Szkoły
Podstawowej w Liskach**

L p.	Nazwa kontrahenta	Nr/ nazwa/data dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.		Razem:	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk
(główny księgowy)

22. 03. 2022

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Mławska

22. 03. 2022

