

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH SZKOLNA 9,27-660 KOPRZYWNICA</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: <b>BURMISTRZ MIASTA i GMINY KOPRZYWNICA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>368206771</b>	na dzień <b>31.12.2021</b> r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	4 706 905,07	4 637 759,36	<b>A. - Fundusze</b>	4 224 158,27	4 141 191,93
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	18 049,80	I. - Fundusz jednostki	11 422 445,57	11 624 099,80
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	4 706 905,07	4 619 709,56	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-7 198 287,30	-7 482 907,87
1. - Środki trwałe	4 706 905,07	4 585 209,86	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	27 847,11	27 847,11	2. - Strata netto (-)	-7 198 287,30	-7 482 907,87
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 626 292,63	4 507 959,58	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	43 465,33	40 063,17	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	9 300,00	9 340,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	524 642,34	555 807,01
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	34 499,70	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	524 642,34	555 807,01
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 620,79	40 799,63
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	30 102,00	32 002,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	153 458,76	159 685,38
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. <sup>innych</sup> - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	267 288,72	277 367,90
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	1 295,39
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	41 895,54	59 239,58	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 432,43	648,68	8. - Fundusze specjalne	33 172,07	44 656,71
1. - Materiały	2 432,43	648,68	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 172,07	44 656,71
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	38 008,39	55 840,50			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	38 008,39	55 840,50			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 454,72	2 750,40			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 454,72	2 750,40			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 748 800,61</b>	<b>4 696 998,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 748 800,61</b>	<b>4 696 998,94</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika*  
Agata Marczewska

Główny księgowy

2022.04.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Lucyna Jonaszek*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH SZKOLNA 9,27-660 KOPRZYWNICA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA i GMINY KOPRZYWNICA
Numer identyfikacyjny REGON 368206771		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	129 084,95	185 612,93
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	129 084,95	185 612,93
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 327 387,18	7 668 522,72
I. Amortyzacja	125 924,03	121 735,21
II. Zużycie materiałów i energii	389 380,92	520 374,42
III. Usługi obce	64 300,61	47 447,16
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 179 927,86	5 350 876,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 567 312,16	1 618 620,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	541,60	9 468,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-7 198 302,23	-7 482 909,79
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-7 198 302,23	-7 482 909,79
<b>G. Przychody finansowe</b>	14,93	1,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	14,93	1,92
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 198 287,30	-7 482 907,87
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 198 287,30	-7 482 907,87

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Maniewska*  
*Agata Marcewaska*

(główny księgowy)

2022.04.15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Lucyna Jonażek*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH  SZKOLNA 9,27-660 KOPRZYWNICA</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2021 r.</b>	Adresat <b>BURMISTRZ MIASTA i GMINY  KOPRZYWNICA</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>368206771</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	11 157 102,58	11 422 445,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 136 524,00	7 577 913,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 136 524,00	7 577 913,23
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 871 181,01	7 376 259,00
2.1. Strata za rok ubiegły	6 745 404,47	7 198 287,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	125 776,54	177 971,70
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	11 422 445,57	11 624 099,80
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 198 287,30	-7 482 907,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 198 287,30	-7 482 907,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	4 224 158,27	4 141 191,93

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Agata Marczevska*  
Agata Marczevska

(główny księgowy)

2022.04.15

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*Lucyna Jonaszek*  
Lucyna Jonaszek  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<p>Sprawozdanie finansowe <i>Zespołu Placówek Oświatowych</i> z siedzibą w Koprzywnicy ul. Szkolna 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).</p> <p>Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.</p>
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych w Koprzywnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Szkolna 9, 27-660 Koprzywnica
1.3	adres jednostki
	Ul. Szkolna 9, 27-660 Koprzywnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2021 stosowano przy wycenie aktywów i pasywów zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.):</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.</p> <p>Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie za stawkami określonymi w:</p> <p>- w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r., t.j. Dz.U.</p>

	<p>z 2016 roku ,poz.1888 z późn.zm.)</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych ,a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania , a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</li> <li>- ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej pod datą zakupu.</li> </ul> <p>Rzeczowe aktywa trwale obejmują :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe</li> <li>- pozostałe środki trwałe</li> </ul> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art.3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Zespołu Placówek Oświatowych w Koprzywnicy otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności:</p> <p>Nieruchomości w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością , budynki, budowle, maszyny i urządzenia.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie przekazania,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu</li> <li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarża)wycenia się w wartości netto, tj.z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Środki trwałe o wartości początkowej do 350,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, składniki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł do 5000,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tergo rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarża się również pomoce dydaktyczne bez względu na wartość.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 5 000,00zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992roku o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne ,które są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i ujmuje się w ewidencji ilościowej pod datą zakupu.</p>
5.	inne informacje
	Brak danych
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabele załącznik nr 1, 2 i 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	27 847,11zł
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)
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela załącznik nr 4
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
	Brak
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Marceloska*  
Agata Marceloska

.....  
(główny księgowy)

15.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Lucyna Jonaszek*

.....  
(kierownik jednostki)



## Główne składniki aktywów trwałych - zmiany w ciągu 2021

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Ogółem zmniejszenia a wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16+17)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego (Pt, Lt, inne)	Umniejszenie - stan na koniec roku obrotowego (13+18-19)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody / Nabywanie (inwestycje OT)	Przebieg / Darowizny / Inwentaryzacja (Pt, Lt, inne)	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zbytek / Darowizny / Sprzedaż (St, Pt, inne)	Likwidacja (Lt)	Inne / Inwentaryzacja					Ogółem zmniejszenia a wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja				zwiększenie z tytułu przychodu itp. darowizna (Pt, inne)	amortyzacja za rok obrotowy (konto 071)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	32000,23	0	18964,8	18964,8	0	0	0	0	0	50965,03	32000,23	0	0	0	915	0	0	32000,23	0	18964,8	
2	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe (konto 011 i 013)	8588125,21	0	55360,10	10098	65458,10	0	0	2748	2748	8650835,31	3890520,14	0	0	121735,21	65458,10	187193,31	2748	4074965,45	4697605,07	4575869,86	
1)	Grupy (gr. 0)	27847,11	0	0	0	0	0	0	0	0	27847,11	0	0	0	0	0	0	0	27847,11	27847,11	27847,11	
2)	Budynki i lokale (gr. 1)	7206304,7	0	0	0	0	0	0	0	0	7206304,7	2839287,42	0	0	110513,22	0	110513,22	0	2949800,64	4367017,28	4256504,06	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2)	375730,65	0	0	0	0	0	0	0	0	375730,65	116455,3	0	0	7819,83	0	7819,83	0	124275,13	259275,35	251455,52	
4)	Koły i maszyny energetyczne (gr. 3)	6671,78	0	0	0	0	0	0	0	0	6671,78	32023,03	0	0	2432,41	0	2432,41	0	34455,44	34748,75	32316,34	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4)	449579,55	0	6759,9	0	6759,90	0	0	0	0	456339,45	449579,55	0	0	0	6759,9	6759,9	0	456339,45	0	0	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7)	Urządzenia techniczne (gr. 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8)	Środki transportu (gr. 7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr. 8)	461891,42	0	48600,20	10098	58698,20	0	0	2748	2748	517841,62	453174,84	0	0	969,75	58698,20	59667,95	2748	510094,79	8716,58	7746,83	
	<b>RAZEM</b>	8620125,44	0	74324,90	10098,00	84422,9	0	0	2748	2748	8701800,34	392520,37	0	0	121735,21	66373,1	133499,76	0	4109713,68	4697605,07	4594834,66	

DYREKTOR  
Lucyna Jonaśzek

GŁÓWNY KASJEROWY  
Marta Woźnica  
AGENCIJA BILANSOWA

Załącznik Nr 2 do Jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego dla jednostek organizacyjnych Gminy Koprzywnica

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu : Stan na 31 grudnia 2021 r.

l.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego tj. na 2021 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego tj. na 2021 r. (6 + 7 - 8)
		powierzchnia [ha]	wartość		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	4	5	6	7	8	9
1	działka 1859/3	0,7200	22 847,11 zł	22 847,11 zł			22 847,11 zł
2	działka 2287	0,5800	5 000,00 zł	5 000,00 zł			5 000,00 zł
3							
<b>Ogółem :</b>		<b>1,3000</b>	<b>27 847,11 zł</b>	<b>27 847,11 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>27 847,11 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marcelina*  
 Agata Marzeewska

DYREKTOR  
*Lucyna Jonażek*

Załącznik Nr 3 do Jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego dla jednostek organizacyjnych Gminy Koprzywnica

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (obce środki trwale będące na stanie jednostki) : według stanu na 31 grudnia 2021 r.

l.p.	Grupa według KŚT	Nazwa (opcjonalnie dokument dostawy)	Stan na początek roku obrotowego tj. na 01.01.2021 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 2021 r. (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	8/80/808		9 300,00 zł			9 300,00 zł
2						- zł
3						- zł
<b>Ogółem :</b>			<b>9 300,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>9 300,00 zł</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Marcus*  
 Agata Marczevska

DYREKTOR  
*Lucyna Jonaszek*

