

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE<br>Ulica SZKOLNA 6<br>13-124 KOZŁOWO |                       | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej |   | Adresat:<br>Urząd Gminy Kozłowie<br>Mazurska 3<br>13-124 Kozłowo |                      |
|--|-----------------------|---|---|--|----------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>519566719  |                       | sporządzony<br>na dzień 2021-12-31        |   | 2022 -03- 31   |                      |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                       | PASYWA  | Stan na początek roku  | Stan na koniec roku  |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>1 850 598,88</b>   | <b>1 785 287,86</b>                       | <b>A. Fundusz</b>   | <b>1 640 890,85</b>  | <b>1 595 585,59</b>  |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | <b>4 605 730,93</b>  | <b>4 762 477,86</b>  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>1 850 598,88</b>   | <b>1 785 287,86</b>                       | <b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>   | <b>-2 964 840,08</b>   | <b>-3 166 892,27</b> |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | <b>1 850 598,88</b>   | <b>1 785 287,86</b>                       | <b>1. Zysk netto (+)</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                                      | <b>2. Strata netto (-)</b>  | <b>-2 964 840,08</b>   | <b>-3 166 892,27</b> |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                                      | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 1 817 192,32          | 1 760 017,96                              | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 14 194,05             | 11 994,71                                 | <b>B. Fundusze placówek</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                                      | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 19 212,51             | 13 275,19                                 | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>263 822,87</b>  | <b>234 996,92</b>    |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>263 822,87</b>  | <b>234 996,92</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>  | <b>5 336,74</b>  | <b>3 931,80</b>      |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                                      | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              | <b>31 930,98</b>   | <b>29 621,66</b>     |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                                      | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>   | <b>168 089,02</b>  | <b>156 704,70</b>    |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                                      | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  | <b>6 958,42</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>54 114,84</b>      | <b>45 294,65</b>                          | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>I. Zapasy</b>   | <b>2 607,13</b>       | <b>555,89</b>                             | <b>8. Fundusze specjalne</b>  | <b>51 507,71</b>   | <b>44 738,76</b>     |
| <b>1. Materiały</b>  | <b>2 607,13</b>       | <b>555,89</b>                             | <b>8.1. Zakłady Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>  | <b>51 507,71</b>   | <b>44 738,76</b>     |
| Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                  | 0,00                                      | <b>8.2. Inne fundusze</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>3. Produkty gotowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>4. Towary</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>2. Należności od budżetów</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>4. Pozostałe należności</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>51 507,71</b>      | <b>44 738,76</b>                          |   |  |                      |
| <b>1. Środki pieniężne w kasie</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>   | <b>51 507,71</b>      | <b>44 738,76</b>                          |   |  |                      |
| <b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |
| <b>4. Inne środki pieniężne</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               |   |  |                      |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY  
Marek Woźniak  
(kierownik jednostki)

| AKTYWA                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 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                             | 1 904 713,72          | 1 830 582,51        | Suma pasywów | 1 904 713,72          | 1 830 582,51        |

SKARBNIK GMINY

*mgr Piotr Radzewicz*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*Marek Wójcicki*

(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |

|   |  |   |                                  |
|---|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE</b><br>Ulica SZKOLNA 6<br>13-124 KOZŁOWO                                 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><br><b>(wariant porównawczy)</b> | Adresat:<br>Urząd Gminy Kozłowo<br>Mazurska 3<br>13-124 Kozłowo |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br><b>519566719</b>  |  | sporządzony<br>na dzień 2021-12-31                              |                                  |
|   |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>27 473,94</b>  | <b>50 425,00</b>                 |
| 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   |  | 27 473,94   | 50 425,00                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>3 141 078,99</b>   | <b>3 254 285,04</b>              |
| I. Amortyzacja  |  | 72 202,01   | 65 311,02                        |
| II. Zużycie materiałów i energii  |  | 427 972,89  | 440 733,40                       |
| Usługi obce   |  | 55 202,16   | 58 565,35                        |
| IV. Podatki i opłaty  |  | 0,00  | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia  |  | 1 946 431,68  | 2 044 849,35                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 617 893,36  | 635 960,93                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 21 376,89   | 8 864,99                         |
| 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>  |  | <b>-3 113 605,05</b>  | <b>-3 203 860,04</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>148 764,09</b>   | <b>36 967,20</b>                 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Dotacje   |  | 0,00  | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne  |  | 148 764,09  | 36 967,20                        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>0,02</b>   | <b>0,00</b>                      |
| 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   |  | 0,02  | 0,00                             |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>   |  | <b>-2 964 840,98</b>  | <b>-3 166 892,84</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>0,90</b>   | <b>0,57</b>                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Odsetki   |  | 0,90  | 0,57                             |
| III. Inne   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki  |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Inne  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>  |  | <b>-2 964 840,08</b>  | <b>-3 166 892,27</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>   |  | <b>-2 964 840,08</b>  | <b>-3 166 892,27</b>             |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Grupa  
Mariusz Walczak  
(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |  |
|------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.         |  |
| 1.1        | nazwę jednostki – ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  |
| 1.2        | siedzibę jednostki - KOZŁOWO   |
| 1.3        | adres jednostki – UL. SZKOLNA 6, 13-124 KOZŁOWO  |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki – DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA   |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2021-31.12.2021  |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – NIE DOTYCZY  |
| 4.         | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) –</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a otrzymane w przypadku spadku lub darowizny wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany</li> <li>- jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,</li> <li>- próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł,</li> </ul> |
| 5.         | inne informacje  |
| <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, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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 TABELA NR 1 i 2  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 3  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

---

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 4

---

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 5

---

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 6

---

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 7

---

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) – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 8

---

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 9

---

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: ZAŁĄCZNIK TABELA NR 10

---

a) powyżej 1 roku do 3 lat

---

b) powyżej 3 do 5 lat

---

c) powyżej 5 lat

---

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 11

---

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12

---

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 13

---

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 14

---

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

---

ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

1.16. inne informacje

---

2.

---

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

2.5. inne informacje – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

---

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

---

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radzewicz  
.....  
(główny księgowy)

31.03.2022  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
.....  
(kierownik jednostki)

Sponęduła Martyna Chermaska

Tabela nr 1 KOZŁOWO

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                         | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                      | Zmniejszenie wartości początkowej |            |          | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |                 |
|---|--|----------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------|------------|----------|--|--|-----------------|
|   |  | przychód (nabycie)               | aktualizacja | eszczenia wewnętrzne | zbycie                            | likwidacja | inne     |  |  |                 |
|   |  |                                  |              |                      |                                   |            |          |  |  | 3               |
| <b>1</b>  | <b>2</b>   | <b>3</b>                         | <b>4</b>     | <b>5</b>             | <b>6</b>                          | <b>7</b>   | <b>8</b> | <b>9</b>   | <b>10</b>  | <b>11</b>       |
| 1. Wartości niematerialne i   | 33 696,29 zł   |                                  |              |                      | - zł                              |            |          |  | - zł   | 33 696,29 zł    |
| 2. Razem środki trwałe  | 3 083 417,37 zł  | 57 884,80 zł                     |              |                      | 57 884,80 zł                      |            |          |  | - zł   | 3 141 302,17 zł |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)   |  |                                  |              |                      | - zł                              |            |          |  | - zł   | - zł            |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  |                                  |              |                      | - zł                              |            |          |  | - zł   | - zł            |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2)                        | 2 286 974,57 zł  |                                  |              |                      | - zł                              |            |          |  | - zł   | - zł            |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)  | 330 881,38 zł  | 27 569,39 zł                     |              |                      | 27 569,39 zł                      |            | - zł     |  | - zł   | 2 286 974,57 zł |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)  | 59 693,09 zł   |                                  |              |                      | - zł                              |            | - zł     |  | - zł   | 358 450,77 zł   |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)  | 271 188,29 zł  | 27 569,39 zł                     |              |                      | 27 569,39 zł                      |            |          |  | - zł   | 59 693,09 zł    |
|   |  |                                  |              |                      |                                   |            |          |  |  | 298 757,68 zł   |

*Sponsorka Montaża Memorska*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radziejewicz*

WÓJT  
*Grzegorz*  
Mieszko, 17.11.2021



Tabela nr 2-KOZŁOWO

## Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika według układu w bilansie  | Umorzenie – stan obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem umorzenia w ciągu roku obrotowego | Ogółem umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7) |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--|---|
|  |                             | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne        |  |   |
| 1  | 2                           | 3                                   | 4                           | 5           | 6  | 7   |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>33 696,29</b>            |                                     |                             |             | <b>0,00</b>                              | <b>33 696,29</b>  |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>  | <b>1 232 818,49</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>123 195,82</b>           | <b>0,00</b> | <b>123 195,82</b>                        | <b>1 356 014,31</b>   |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT)   |                             |                                     |                             |             | 0,00                                     | 0,00  |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste |                             |                                     |                             |             | 0,00                                     | 0,00  |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                 | 469 782,25                  |                                     | 57 174,36                   |             | 57 174,36                                | 526 956,61  |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)  | 316 687,33                  | 0,00                                | 29 768,73                   | 0,00        | 29 768,73                                | 346 456,06  |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)   | 45 499,04                   |                                     | 2 199,34                    |             | 2 199,34                                 | 47 698,38   |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)   | 271 188,29                  |                                     | 27 569,39                   |             | 27 569,39                                | 298 757,68  |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)  |                             |                                     |                             |             | 0,00                                     | 0,00  |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)   | 446 348,91                  | 0,00                                | 36 252,73                   | 0,00        | 36 252,73                                | 482 601,64  |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)   | 27 104,05                   |                                     | 5 937,32                    |             | 5 937,32                                 | 33 041,37   |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)   | 419 244,86                  |                                     | 30 315,41                   |             | 30 315,41                                | 449 560,27  |
| <b>3. Zbiory biblioteczne</b>  | <b>158 476,62</b>           |                                     | <b>18 149,50</b>            |             | <b>18 149,50</b>                         | <b>176 490,96</b>   |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)</b>  | <b>1 424 991,40</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>141 345,32</b>           | <b>0,00</b> | <b>141 345,32</b>                        | <b>1 566 201,56</b>   |

Spisana i Charyzma Niemcewicz

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr RadziejewiczWÓJT  
Gruciel



Tabela nr 4 Kozłowo nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

| Lp.   | Specyfikacja   | Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr) | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr) |
|-------|--|---|--|
| 1.    | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi |   |  |
| 2.    | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    |   |  |
| Razem |  |   |  |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJTA  
Gminy  
Marek Wolszczak

Sponsorka Charytaty Chierskiej

Tabela nr 5 Kozłowo nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Treść<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie –<br>jednostka miary | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |
|-----|------------------------------|---------------------------------------|--|---|--------------|---|
|     |                              |                                       |  | zwiększenia                               | zmniejszenia |   |
| 1   | 2                            | 3                                     | 4                                      | 5   | 6            | 7   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |

Sponsorka Charytaty Główna

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
mgr Wiesław

Tabela nr 6 Kozłowo nie dotyczy

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp.           | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość w zł i gr |
|---------------|---|-------------------|
| 1.            | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia |                   |
| 2.            | Środki trwałe używane na podstawie innych umów                    |                   |
| <b>Razem:</b> |   |                   |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Rudziewicz

WÓJT  
Marek Wojszczał

Sponsorka Marzycja Chmielewska

**Tabela nr 7 Kozłowo nie dotyczy**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Papiery wartościowe        | liczba (*) | stan na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------|------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|                            |            |                                  |             |              |                                |
| Akcje                      |            |                                  |             |              |                                |
| Udziały                    |            |                                  |             |              |                                |
| Dłużne papiery wartościowe |            |                                  |             |              |                                |
| Inne papiery wartościowe   |            |                                  |             |              |                                |

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Tadziejewicz

WÓJT  
Marek Wojszczyk

Sponsorstwa Martyna Niemińska

Tabela nr 8 Kozłowo nie dotyczy

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.    | Grupy należności   | Stan odpisów aktualizujących na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               | Rozwiązanie | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|--|---|--|---------------|-------------|--|
|        |  |   | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie |             |  |
| I      | 2  | 3   | 4  | 5             | 6           | 7  |
| I.     | należności jednostki budżetowej                                |   |  |               |             |  |
| I.1.   | należności długoterminowe                                      |   |  |               |             |  |
| I.2.   | należności krótkoterminowe, z tego:                            |   |  |               |             |  |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             |   |  |               |             |  |
| I.2.2. | należności od budżetów   |   |  |               |             |  |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń |   |  |               |             |  |
| I.2.4. | pozostałe należności   |   |  |               |             |  |
| II.    | należności finansowe   |   |  |               |             |  |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Głuch  
Marek Wolszczak

Sponsorka Marianna Pierniewska

Tabela nr 9 Kozłowo nie dotyczy

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp.    | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie w roku obrotowym | Rozwiązanie w roku obrotowym | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|---|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--|
| 1      | 2   | 3                     | 4                            | 5                              | 6                            | 7  |
| I.     | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  |                       |                              |                                |                              |  |
| I.1.   | na sprawy sądowe                                  |                       |                              |                                |                              |  |
| I.2.   | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych0     |                       |                              |                                |                              |  |
| I.3.   | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu |                       |                              |                                |                              |  |
| I.4.   | na kary   |                       |                              |                                |                              |  |
| I.5.   | Inne  |                       |                              |                                |                              |  |
| Razem: |   |                       |                              |                                |                              |  |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Białkiewicz

WÓJT  
Marek Wołoszak

Spisdziałca Marianna Niemińska

Tabela nr 10 Kozłowo nie dotyczy

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |  |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
|     |  |                             |                       |                        |               |
|     |  |                             |                       |                        |               |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wolszczak

Sponsorka Martyna Piemenka

Tabela nr 11 Kozłowo nie dotyczy

Zobowiązania z tytułu leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota<br>zobowiązania |
|-----|---|-----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości |                       |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Gminy  
Marek Wołoszczak

Sponsorka Klasyfikacji Mierników

Tabela nr 12 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| 1<br>Wyszczególnienie | 2<br>Kwota zobowiązania     |                           | 4<br>Kwota zabezpieczenia   |                           | 6<br>Na aktywach trwałych   |                           | 8<br>Na aktywach obrotowych |                           |
|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                       | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| Weksel                |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Hipoteka              |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Zastaw                |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Inne                  |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Razem                 |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |

Spowiadająca Marzycja Niemienicka

SKŁADNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WOJCI  
Gruciel  
Marek Wolszczak

Tabela nr 13 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań warunkowych

| Wyszczególnienie<br>1   | Stan na początek roku obrotowego<br>2 | Zwiększenia<br>3 | Zmniejszenia<br>4 | Stan na koniec roku obrotowego<br>(2 + 3 - 4)<br>5 |
|---|---------------------------------------|------------------|-------------------|--|
|   |                                       |                  |                   |  |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |                                       |                  |                   |  |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                       |                  |                   |  |
| - kaucje i wadła  |                                       |                  |                   |  |
| - indos weksli  |                                       |                  |                   |  |
| - inne  |                                       |                  |                   |  |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               |                                       |                  |                   |  |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                       |                  |                   |  |
| - kaucje i wadła  |                                       |                  |                   |  |
| - indos weksli  |                                       |                  |                   |  |
| - inne  |                                       |                  |                   |  |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń |                                       |                  |                   |  |
| <b>Razem</b>  |                                       |                  |                   |  |

WÓJT  
Małgorzata Wójszcak

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Rabiejewicz

Spangduta Martyna Gierska

**Tabela nr 14 Kozłowo nie dotyczy**

**Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)  | Stan na                  |                        |
|-----|--|--------------------------|------------------------|
|     |  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: |                          |                        |
|     | – opłacone z góry czynsze  |                          |                        |
|     | – prenumeraty  |                          |                        |
|     | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku   |                          |                        |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:    |                          |                        |
|     | – ujemna wartość firmy   |                          |                        |
|     | – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe  |                          |                        |
|     | – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych  |                          |                        |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Madziewicz

WÓJT  
Grzegorz Wolszczak

Spansduła Małtyca Niemińska

**Tabela nr 15 Kozłowo nie dotyczy**

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

| Lp.  | Wyszczególnienie  | Wartość  | Uwagi |
|------|---|----------|-------|
| 1    | 2   | 3        | 4     |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |          |       |
| 2.   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)   | 5 111,58 |       |
| 2.1. | Nagrody jubileuszowe  | 5 111,58 |       |
| 2.2. | Odprawy   |          |       |
| 2.3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop  |          |       |
| 2.4. | Inne  |          |       |
| 3.   | Inne informacje   |          |       |
| 4.   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |          |       |
| 5.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |          |       |
| 6.   | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |          |       |
| 7.   | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych                              |          |       |
| 8.   | Inne informacje   |          |       |

*Sponaduta Martyna Niemenska*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radziejewicz*

WÓJT  
*Grzegorz Wołoszczak*

|   |  |   |                                  |
|---|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W<br/>KOZŁOWIE</b><br>Ulica SZKOLNA 6<br>13-124 KOZŁOWO         | <b>Zestawienie zmian<br/><br/>w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br>Urząd Gminy Kozłowo<br>Mazurska 3<br>13-124 Kozłowo |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>519566719   |  | sporządzony<br>na dzień 2021-12-31                              |                                  |
|   |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |  | <b>4 741 275,40</b>   | <b>4 605 730,93</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |  | 3 024 125,87  | 3 208 979,78                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  | 0,00  | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 3 024 125,87  | 3 208 979,78                     |
| 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)   |  | 3 159 670,34  | 3 052 232,85                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |  | 2 981 924,51  | 2 964 840,08                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 177 745,83  | 87 392,77                        |
| 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>  |  | <b>4 605 730,93</b>   | <b>4 762 477,86</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>   |  | <b>-2 964 840,08</b>  | <b>-3 166 892,27</b>             |
| 1. zysk netto (+)   |  | 0,00  | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)   |  | -2 964 840,08   | -3 166 892,27                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>  |  | <b>1 640 890,85</b>   | <b>1 595 585,59</b>              |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Marek Wójcik  
(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |