

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE SZKOTOWO 11 13-124 KOZŁOWO		BILANS  jednostki budżetowej		Adresat: GMINY W KOZŁOWIE Urząd Gminy Kozłowo RIAT Mazurska 3 PLYNEŁO 13-124 Kozłowo  2022 -03- 31	
Numer identyfikacyjny REGON: 001206318				sporządzony na dzień 2021-12-31	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 724 072,16	2 644 363,24	A. Fundusz	2 573 923,24	2 539 550,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 598,25	I. Fundusz jednostki	4 469 930,35	4 553 092,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 724 072,16	2 640 764,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 896 007,11	-2 013 542,36
1. Środki trwałe	2 724 072,16	2 640 764,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 896 007,11	-2 013 542,36
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	2 695 922,21	2 591 207,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 149,95	49 557,44	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	205 687,09	173 435,13
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	205 687,09	173 435,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 959,27	584,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 842,48	17 805,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 071,10	95 217,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	54,64
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	55 538,17	68 622,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 332,25	8 850,04	8. Fundusze specjalne	52 814,24	59 772,38
1. Materiały	1 332,25	8 850,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 814,24	59 772,38
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	24 624,00	25 750,00			
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	24 624,00	25 750,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 581,92	34 022,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 581,92	34 022,38			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

SPORZĄDZIŁA

mgr Piotr Kozłowski  
(główny księgowy)

Marlena Mańka

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI

Marek Kozłowski  
(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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 779 610,33</b>	<b>2 712 985,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 779 610,33</b>	<b>2 712 985,66</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz  
(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA  
Marlena Mańka  
2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wołczyński  
(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE SZKOTOWO 51 13-124 KOZŁOWO</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>001206318</b>		sporządzony na dzień 2021-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 347,35</b>	<b>26,00</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		1 347,35	26,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 038 594,27</b>	<b>2 013 980,15</b>
I. Amortyzacja		113 312,74	112 777,92
II. Zużycie materiałów i energii		156 908,86	114 926,26
Usługi obce		32 543,71	16 820,20
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 328 636,73	1 361 488,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		401 433,94	397 406,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 758,29	10 561,16
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>-2 037 246,92</b>	<b>-2 013 954,15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>141 217,34</b>	<b>411,01</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		141 217,34	411,01
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,01</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		0,01	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1 896 029,59</b>	<b>-2 013 543,14</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>22,48</b>	<b>0,78</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		22,48	0,78
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>-1 896 007,11</b>	<b>-2 013 542,36</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>-1 896 007,11</b>	<b>-2 013 542,36</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziewicz

(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA  
Marlena Małanka

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

M. G. Wolszczak

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE SZKOTOWO 51 13-124 KOZŁOWO</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>001206318</b>		sporządzony na dzień <b>2021-12-31</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 725 057,59</b>	<b>4 469 930,35</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 836 902,24	1 979 536,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 836 902,24	1 946 467,46
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	33 069,00
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)		2 092 029,48	1 896 373,92
2.1. Strata za rok ubiegły		2 008 142,83	1 896 007,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		83 886,65	366,81
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>4 469 930,35</b>	<b>4 553 092,89</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-1 896 007,11</b>	<b>-2 013 542,36</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 896 007,11	-2 013 542,36
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>2 573 923,24</b>	<b>2 539 550,53</b>

SKARBNIK GMINY

mgr *Patrycja Badziewicz* SPORZĄDZIŁA  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*Marcel Molszjak*  
(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 – SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE
1.2	siedzibę jednostki - SZKOTOWO
1.3	adres jednostki – SZKOTOWO 51, 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.	<p>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</p>
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 wieczysto – 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12
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 – 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.	łącznie 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 Radziejewicz*  
(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*Marek Wójcicki*

(kierownik jednostki)

SPORZĄDZIŁA

*Marlena Mańka*

Tabela nr 1 –Szkatowo

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, przemieszczenia wewnętrzznego, 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			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	34 767,59 zł	17 772,00 zł			17 772,00 zł				- zł	52 539,59 zł
<b>2. Razem środki trwałe</b>	4 710 034,48 zł	217 856,82 zł			217 856,82 zł		205,00 zł		205,00 zł	4 927 686,30 zł
2.1. Grunty (gr. 0 KST)					- zł				- zł	- zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					- zł				- zł	- zł
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	4 194 823,67 zł				- zł				- zł	- zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	241 969,91 zł	101 707,88 zł			101 707,88 zł				- zł	4 194 823,67 zł
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	71 057,55 zł	29 179,00 zł			29 179,00 zł				- zł	343 677,79 zł
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	170 912,36 zł	72 528,88 zł			72 528,88 zł				- zł	100 236,55 zł
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)					- zł				- zł	243 441,24 zł
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	273 240,90 zł	116 148,94 zł			116 148,94 zł		205,00 zł		205,00 zł	389 184,84 zł
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	30 506,35 zł				- zł				- zł	30 506,35 zł
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	242 734,55 zł	116 148,94 zł			116 148,94 zł		205,00 zł		205,00 zł	358 678,49 zł
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	62 823,80 zł	11 645,00 zł			11 645,00 zł		55,52 zł		55,52 zł	74 413,28 zł
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	4 807 625,87 zł	247 273,82 zł	- zł	- zł	247 273,82 zł	- zł	260,52 zł	- zł	260,52 zł	5 054 639,17 zł

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Grzegorz  
Marek Wolszczak

SPORZĄDZIŁA  
Marta Końska

Tabela nr 2-Szkotowo

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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
1	2	3	4	5	6 (3+4+5)	7
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>34767,59</b>		<b>14173,75</b>		<b>14173,75</b>	<b>48941,34</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>1985962,32</b>	<b>0</b>	<b>301163,99</b>	<b>0</b>	<b>301163,99</b>	<b>2286921,31</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)					0	0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wliczone innym podmiotom					0	0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1498901,46		104714,66		104714,66	1603616,12
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	213819,96	0	80300,39	0	80300,39	294120,35
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	42907,6		7771,51		7771,51	50679,11
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	170912,36		72528,88		72528,88	243441,24
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)					0	0
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	273240,9	0	116148,94	0	116148,94	389184,84
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	30506,35				0	30506,35
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	242734,55		116148,94		116148,94	358678,49
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	<b>62823,8</b>		<b>11645</b>		<b>11645</b>	<b>74413,28</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)</b>	<b>2083553,71</b>	<b>0</b>	<b>326982,74</b>	<b>0</b>	<b>326982,74</b>	<b>2410275,93</b>

SPORZĄDZIŁA

Marlena Marika

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz

WOJTY

Marta Wójciszak



**Tabela nr 4 – SZKOTOWO – 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			

SPORZĄDZIŁA  
*Małgorzata Mańka*

SKARBNIK GMINY  
*Wojciech Polakiewicz*

WÓJT  
*Grzegorz Wolszczak*

Tabela nr 5 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (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)				

**Tabela nr 6 – SZKOTOWO – 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>		

SPORZĄDZIŁA  
*Marlena Manika*

WÓJT  
*Grzegorz*  
Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY  
*Piotr Radziejewicz*  
mgr Piotr Radziejewicz

**Tabela nr 7 – SZKOTOWO - 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”

SPORZĄDZIŁA  
*Marlena Mańka*

SKARBNIK GMINY  
*Mag. Piotr Radziewicz*

*Marek Wolszczak*  
 Marek Wolszczak

**Tabela nr 8 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
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					

SPORZIĄDZIŁA  
*Małgorzata Mańka*

SKARBNIK GMINY  
*Małgorzata Podziwicz*

WÓJT  
*Grzegorz Wolszczak*

Tabela nr 9 – SZKOTOWO - 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 ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5	Inne					
Razem:						

SPORZĄDZIŁA  
*Martyna Manha*

SKARBNIK GMINY  
*Piotr Podkowiński*

WÓJT  
*Marek Wojszczał*

**Tabela nr 10 – SZKOTOWO - 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 Rudziewicz

WÓJT  
Marek Wołosz czak

SPORZĄDZIŁA  
Martyna Marika

**Tabela nr 11- SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

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

SKARBNIK GMINY  
*Piotr Poddziejewicz*

**WÓJTA**  
*Marek Wojszcza*

SPÓRZĄDZIŁA  
*Marlena Morika*

**Tabela nr 12 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 Kwota zabezpieczenia		4 Na aktywach trwałych		5 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								

SPRZĄDZONA  
*Małgorzata Mańska*

SKARBNIK GMINY  
*Małgorzata Radziwiłowicz*

WÓJT  
*Grzegorz Małek*  
 Małek Wolszczak

**Tabela nr 13 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

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

SPORZĄDZIŁA  
*Małgorzata Marika*

SKARPNIK GMINY  
*mgr Piotr Radziejewicz*

WÓJT  
*Grzegorz*  
 Marek Wojszczał

**Tabela nr 14 – SZKOTOWO - 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: (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: (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 Radkiewicz

WÓJT  
Marek Wołoszszak

SPÓRZYSCZKA  
Marlena Mańka

**Tabela nr 15 - SZKOTOWO**

**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	NIE DOTYCZY	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	41.034,90	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	24.759,29	
2.2.	Odprawy	7920,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	8.355,61	
2.4.	Inne	NIE DOTYCZY	
3.	Inne informacje	NIE DOTYCZY	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY	
5.	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	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	NIE DOTYCZY	
8.	Inne informacje	29.179,00	Wyłączenie - „Magiczny Dywan” - 16.199,00 zł - monitor interaktywny my Board Grey - 12.980,00 zł

SPORZĄDZIŁA  
*Marta*  
Marta Mańka

SKARBNIK GMINY  
*Piotr*  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
*Marek*  
Marek Wolszczak