

|                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kiszewie</b><br>Kiszewo 87<br>64-607 Kiszewo<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>362155512</b> | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> <b>Urzędu Miejskiego w Obornikach</b><br/> <b>jednostki budżetowej</b><br/> Wpł. dnia <b>30.03.2022</b><br/> L.dz. .... Zaliczka na poczet .....<br/> Podpis .....<br/> <b>sporządzony</b><br/> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b> </div> | Adresat:<br>Gmina Oborniki                                                                                                               |
|                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>BF9ED9B935D2C53C<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 1 497 923,25          | 1 445 827,86        | A Fundusz                                                           | 1 314 615,69          | 1 306 991,52        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 3 249 821,00          | 3 554 331,77        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 1 497 923,25          | 1 445 827,86        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 935 205,31         | -2 247 340,25       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 1 497 923,25          | 1 445 827,86        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 112 442,00            | 112 442,00          | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 935 205,31         | -2 247 340,25       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 385 481,25          | 1 333 385,86        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 188 472,28            | 144 486,40          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 188 472,28            | 144 486,40          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 4 281,96              | 1 926,54            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 8 488,00              | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 68 132,13             | 22 100,01           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 102 718,55            | 116 800,15          |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)  
SJO BeSTia

2021-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
BF9ED9B935D2C53C

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |          |          |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00     | 0,00     | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 151,06   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00     | 0,00     | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 5 164,72 | 5 650,06 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 241,08   | 1 795,42 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 4 851,64 | 3 508,64 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 241,08   | 1 795,42 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 4 851,64 | 3 508,64 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00     | 0,00     | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00     | 0,00     | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00     | 0,00     | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 242,00   | 346,00   |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 242,00   | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 0,00     | 346,00   |                                                                                          |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 4 681,64 | 3 508,64 |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 4 681,64 | 3 508,64 |                                                                                          |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00     | 0,00     |                                                                                          |          |          |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2021-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BF9ED9B935D2C53C

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>1 503 087,97</b> | <b>1 451 477,92</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>1 503 087,97</b> | <b>1 451 477,92</b> |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2021-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
BF9ED9B935D2C53C

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)

BF9ED9B935D2C53C

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kiszewie<br><br>Kiszewo 87<br><br>64-607 Kiszewo | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br><div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> Urząd Miejski w Obornikach<br/>Biuro Obsługi Interesanta<br/><br/> Wpł. dnia <b>30. 03. 2022</b><br/> sporządzony na dzień:<br/> <b>31-12-2021</b> r. </div> | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>362155512</b>                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>0E581324D683A053</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2022.01.21  
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.01.21  
rok    mies.    dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

W część I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

I.

- 1.1. nazwę jednostki,  
**Zespół Szkolno-Przedszkolny w KISZEWIE**
- 1.2. siedzibę jednostki,  
**64-607 Kiszewo 51**
- 1.3. adres jednostki,  
**64-607 Kiszewo 51**
- 1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,  
**Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,  
**01-01-2021 do 31-12-2021**
3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,
4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  
**Zgodnie z zarządzeniem nr 5A/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kiszewie z dnia 06.01.2017 r.**
5. inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia” należy wykazać następujące informacje:

I.

- 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.

W punkcie tym wykazuje się szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Informacje te należy przedstawić w formie poniższych tabel:

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych               | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |                            |              |      | Razem zwiększenia | Zmniejszenia wartości początkowej |                            |      | Razem zmniejszenia | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------|------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------|------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|      |                                                       |                                                              | Nabycie                          | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne |                   | Rozchód                           | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne |                    |                                                            |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 0,00              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                                       |
| II.  | Środki trwałe                                         | 2 217 351,19                                                 | 20 748,00                        | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 20 748,00         | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 2 238 099,19                                               |
| 1.   | Grunty                                                | 112 442,00                                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 0,00              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 112 442,00                                                 |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 956 955,88                                                 | 0,00                             | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 0,00              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 1 956 955,88                                               |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 7 800,00                                                     | 0,00                             | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 0,00              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 7 800,00                                                   |
| 4.   | Środki transportu                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 0,00              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                                       |
| 5.   | Inne środki trwałe                                    | 140 153,31                                                   | 20 748,00                        | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 20 748,00         | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 160 901,31                                                 |

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych               | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                             |              |      | Razem zwiększenia umorzenia | Zmniejszenia |      | Razem zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|------|-----------------------------|--------------|------|------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                                       |                                            | Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne |                             | Rozchód      | Inne |                              |                                          |                                                                       |                                                                     |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00 | 0,00                        | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| II.  | Środki trwałe                                         | 719 427,94                                 | 72 843,39                               | 0,00         | 0,00 | 72 843,39                   | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 792 271,33                               | 1 497 923,25                                                          | 1 445 827,86                                                        |
| 1.   | Grunty                                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00 | 0,00                        | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 0,00                                     | 112 442,00                                                            | 112 442,00                                                          |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 571 474,63                                 | 52 095,39                               | 0,00         | 0,00 | 52 095,39                   | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 623 570,02                               | 1 385 481,25                                                          | 1 333 385,86                                                        |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 7 800,00                                   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00 | 0,00                        | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 7 800,00                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 4.   | Środki transportu                                     | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00 | 0,00                        | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 5.   | Inne środki trwałe                                    | 140 153,31                                 | 20 748,00                               | 0,00         | 0,00 | 20 748,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00                         | 160 901,31                               | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie     | Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.   | Środki trwałe w tym: |                                                  |                          |
| 1.1. | Dobra kultury        |                                                  |                          |

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie aktywów trwałych            | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne (inwestycje) |                                                          |             |              |                                                        |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe              |                                                          |             |              |                                                        |
| 3.   | Należności długoterminowe                    |                                                          |             |              |                                                        |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

|                             |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Grunty użytkowane wieczysto | Stan na koniec roku obrotowego |
| Powierzchnia (ha)           |                                |
| Wartość (w zł)              |                                |

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

| L.p. | Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      | Wyszczególnienie                                                                                                                                      | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                                |                                            |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                 |                                            |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                       |                                            |
| 4.   | Środki transportu                                                                                                                                     |                                            |
| 5.   | Inne środki trwałe                                                                                                                                    |                                            |
| 6.   | <b>Razem środki trwałe</b>                                                                                                                            |                                            |

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego |               |
|-----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|     |                                                     | Wartość wykazana w bilansie     | Łączna liczba |
| 1.  | Akcje                                               |                                 |               |
| 2.  | Udziały                                             |                                 |               |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe                          |                                 |               |
| 4.  | Inne papiery wartościowe                            |                                 |               |
| 5.  | Razem papiery wartościowe                           |                                 |               |

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

| L.p. | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności  |             |               |             |                                |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|      |                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.   | Należności z tytułu dostaw i usług                                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 2.   | Należności od budżetów                                                                   |                                  |             |               |             |                                |
| 3.   | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 4.   | Pozostałe należności                                                                     |                                  |             |               |             |                                |
|      | Razem                                                                                    |                                  |             |               |             |                                |

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Rezerwy                          |             |               |             |                                |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|      |                                                    | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.   |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
| 2.   |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
|      | Razem                                              |                                  |             |               |             |                                |

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

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego: |                    |               |
|------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
|      |                                                                     | powyżej 1 roku do 3 lat                                                            | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.   | Zobowiązania długoterminowe                                         |                                                                                    |                    |               |

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

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego: |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy |                                                        |
| 2.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   |                                                        |

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                                                  | Kwota zobowiązania             | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                                                  |                                |                      |                                  |

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

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                         | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                         |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                         |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                         |                                |                      |                                  |

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

| L.p. | Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych                                                                       | Kwota<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1.   | <b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:</b>                                                                                                   |                                             |
| 1.1  | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |                                             |
|      |                                                                                                                                                         |                                             |
| 2.   | <b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:</b>                                                                                                   |                                             |
|      |                                                                                                                                                         |                                             |

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

| Lp. | Wyszczególnienie                                            | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.  | Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie  |                                          |
| 2.  | Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie |                                          |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze | 92.089,58                        |

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe, świadczenia BHP, refundacja za okulary i umundurowanie.

1.16. inne informacje: nie dotyczy

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów<br>(według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1.   |                                                              |                                                                        |
| 2.   |                                                              |                                                                        |
| 3.   |                                                              |                                                                        |

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy

| L.p. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |                        |
|------|----------------------------------------------|------------------------|
|      | Wyszczególnienie                             | Kwota w roku obrotowym |
| 1.   | Ogółem koszty wytworzenia                    |                        |

W pozycji należy wykazać koszt środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, nie wykazuje się natomiast wartości środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1.   | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                          |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 2.   | Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                     |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 3.   | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                             |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 4.   | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                        |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |

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 jednostki.

2.5. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

Wskaźniki proporcji oraz struktury wynoszą 0.

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kiszewie nie prowadzi sprzedaży opodatkowanej VAT.

Zatrudnienie:

W szkole zatrudnionych jest:

- ✓ nauczyciel stażysta – 1,57 etatu
- ✓ nauczyciel kontraktowy – 7,76 etatu
- ✓ nauczyciel mianowany – 7,33 etatu
- ✓ nauczyciel dyplomowany – 5,23 etatu
- ✓ pracownicy administracyjno – obsługowi – 5,25 etatu

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

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

**1 Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Oborniki zobligowanych do sporządzania informacji dodatkowej w ramach sprawozdania finansowego:**

1. Urząd Miejski w Obornikach
2. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chrustowie
3. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Maniewie
4. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Objezierzu
5. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kiszewie
6. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rożnowie
7. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sycynie
8. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Obornikach
9. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Obornikach
10. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Obornikach
11. Zespół Szkół w Objezierzu
12. Przedszkole Nr 1 „Bajeczka” w Obornikach
13. Przedszkole Nr 4 „Bajka” w Obornikach
14. Zespół Przedszkoli
15. Żłobek Miejski w Obornikach
16. Obornickie Centrum Sportu
17. Ośrodek Pomocy Społecznej w Obornikach
18. Schronisko dla bezdomnych zwierząt „Azorek” w Obornikach
19. Centrum Usług Wspólnych w Obornikach

|                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kiszewie</b><br>Kiszewo 87<br>64-607 Kiszewo | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;"> Wpł.<br/>dnia <b>30.03.2022</b> </div> | Adresat:<br>Gmina Oborniki                                                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>362155512</b>                                                                         | <b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b>                                                                                                                                          | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>BA69736D9BD1E4E7</b><br> |

|                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                             | 17 176,00                        | 21 015,00                     |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 0,00                             | 0,00                          |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                             | 0,00                          |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                             | 0,00                          |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                             | 0,00                          |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                | 17 176,00                        | 21 015,00                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                    | 1 998 580,34                     | 2 281 091,99                  |
| B.I. Amortyzacja                                                                             | 52 095,39                        | 52 095,39                     |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 78 127,37                        | 130 084,59                    |
| B.III. Usługi obce                                                                           | 24 468,12                        | 24 163,90                     |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                       | 1 362,73                         | 1 559,41                      |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                           | 1 482 458,10                     | 1 697 074,20                  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 359 124,63                       | 373 990,50                    |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 0,00                             | 0,00                          |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 | 944,00                           | 2 124,00                      |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                    | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                   | -1 981 404,34                    | -2 260 076,99                 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                     | 46 199,03                        | 12 736,74                     |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 0,00                             | 0,00                          |
| D.II. Dotacje                                                                                | 0,00                             | 0,00                          |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                             | 46 199,03                        | 12 736,74                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                        | 0,00                             | 0,00                          |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                 | 0,00                 |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-1 935 205,31</b> | <b>-2 247 340,25</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-1 935 205,31</b> | <b>-2 247 340,25</b> |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-1 935 205,31</b> | <b>-2 247 340,25</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kiszewie<br>Kiszewo 87<br>64-607 Kiszewo                              | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>362155512</b>                                                                                           |                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>B62FBBA9B3133D53<br> |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 3 200 929,54                                                                        | 3 249 821,00                                                                                                                             |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 872 748,39                                                                        | 2 273 121,82                                                                                                                             |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1 872 748,39                                                                        | 2 273 121,82                                                                                                                             |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 1 823 856,93                                                                        | 1 968 611,05                                                                                                                             |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 800 897,93                                                                        | 1 935 205,31                                                                                                                             |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 22 959,00                                                                           | 33 405,74                                                                                                                                |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                   | 3 249 821,00                                                                        | 3 554 331,77                                                                                                                             |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 935 205,31 | -2 247 340,25 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 935 205,31 | -2 247 340,25 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 1 314 615,69  | 1 306 991,52  |
|        |                                            |               |               |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2021-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki