

Szkoła Podstawowa Nr 1

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczejSzkoła Podstawowa Nr 1
Henryka Sienkiewicza w
Olecku
19-400 Olecko, ul. Kościuszki
20

001154679

Numer identyfikacyjny REGON

Henryka Sienkiewicza
ul. Kościuszki 20
19-400 Olecko, tel. 7 523 04 97, fax 87 523 00 98

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2021

Adresat
GMINA OLECKO
OLECKO

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 753 395,99	1 895 064,98	A. Fundusze	1 177 482,81	1 311 457,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 987 316,80	8 666 017,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 753 395,99	1 895 064,98	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 810 333,99	-7 354 560,65
1. Środki trwałe	1 753 395,99	1 895 064,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	849 642,00	849 642,00	2. Strata netto (-)	-6 810 333,99	-7 354 560,65
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	883 148,99	1 029 973,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 605,00	16 349,22	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	725 978,26	717 745,44
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	725 978,26	717 745,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 200,00	26 149,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	195 236,15	195 489,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	346 941,72	364 303,51
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	127,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	150 065,08	134 137,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 464,69	2 460,78	8. Fundusze specjalne	148 500,39	131 676,81
1. Materiały	1 464,69	2 460,78	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 500,39	131 676,81
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	97 097,09	86 034,75			
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	97 097,09	86 034,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 503,30	45 642,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	51 503,30	45 642,06			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	1 903 461,07	2 029 202,57	SUMA PASYWÓW	1 903 461,07	2 029 202,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Sadkowska

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
w Olecku
mgr Eligia Marta Bańkowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Olecku 19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20 001154679 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31		Adresat GMINA OLECKO OLECKO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		124 054.18	205 811.78		
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	124 054.18	205 811.78		
B. Koszty działalności operacyjnej		6 928 003.91	7 586 592.26		
I.	Amortyzacja	96 148.65	106 331.01		
II.	Zużycie materiałów i energii	644 727.75	1 116 246.93		
III.	Usługi obce	221 374.80	133 380.67		
IV.	Podatki i opłaty	12 968.00	8 030.00		
V.	Wynagrodzenia	4 882 459.21	5 010 362.26		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 063 221.15	1 205 068.78		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 394.35	3 700.61		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 710.00	3 472.00		
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 803 949.73	-7 380 780.48		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	26 360.40		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00		
II.	Dotacje	0.00	0.00		
III.	Inne przychody operacyjne	0.00	26 360.40		
E. Pozostałe koszty operacyjne		6 384.26	140.57		
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	6 384.26	140.57		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 810 333.99	-7 354 560.65		
G. Przychody finansowe		0.00	0.00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00		
II.	Odsetki	0.00	0.00		
III.	Inne	0.00	0.00		
H. Koszty finansowe		0.00	0.00		
I.	Odsetki	0.00	0.00		
II.	Inne	0.00	0.00		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 810 333.99	-7 354 560.65		
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 810 333.99	-7 354 560.65		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)



Małgorzata Sadkowska

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
w Olecku


mgr Elżbieta Marta Bańkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Olecku 19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20 001154679 Numer identyfikacyjny REGON	Adresat GMINA OLECKO OLECKO	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2021-12-31		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 619 081.41	7 987 816.80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 778 598.61	7 720 707.15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 778 598.61	7 472 707.15
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	248 000.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 409 863.22	7 042 506.17
2.1. Strata za rok ubiegły	6 285 558.44	6 810 333.99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	124 304.78	232 172.18
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 wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 987 816.80	8 666 017.78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 810 333.99	-7 354 560.65
1. zysk netto	0.00	0.00
2. strata netto	-6 810 333.99	-7 354 560.65
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 177 482.81	1 311 457.13

(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Sadkowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
w Olecku
mgr Eligia Marta Bańkowska

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Olecku
1.2	Siedzibę jednostki	Olecko
1.3	Adres jednostki	19-400 Olecko, ul. Kosciuszki 20
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Edukacja
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 - 31.12.2021
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy
4	Opis przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, nabyte, otrzymane nieodpłatnie: polega na wycenie według: - ceny zakupu, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych: według cen zakupu, w bilansie według cen zakupu. Materiały (w tym zbiory biblioteczne): według wartości nominalnej, w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem różnic, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności. Zobowiązania: według wartości nominalnej, w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa: w wartości nominalnej, w bilansie w wartości nominalnej. 1) Progi istotności środków trwałych: Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się bezpośrednio do ewidencji bilansowej tych składników. Składniki majątku o wartości początkowej od 1000,00 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i prowadzi do ewidencji bilansowej tych składników. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i prowadzi do ewidencji bilansowej tych składników. Składniki majątku o wartości początkowej od 1000,00 zł do 10.000 zł zalicza się bezpośrednio do ewidencji bilansowej tych składników. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: książki i inne zbiory biblioteczne, ozdoby, meble i dywany; pomoce dydaktyczne; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 2) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406). Amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisów dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.
5	Inne informacje	brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1	Szczegółowy zakres zmian w 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, przeniesienia w ew. niezależny oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	Konto 11 saldo na dzień 01.01.2021r. 3 461 674,81 zł, aktualizacja 248 000,00 zł, zbycie 5 854,78 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 3 703 820,03 zł. Konto 011-1, saldo na dzień 01.01.2021r. 1 088 100,68 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 1 088 100,68 zł. Konto 011-2 saldo na dzień 01.01.2021r. 1 433 336,77 zł, aktualizacja 248 000,00 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 1 681 336,77 zł. Konto 011-3 saldo na dzień 01.01.2021r. 849 642,00 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 849 642,00 zł. Konto 011-5, saldo na dzień 01.01.2021r. 72 740,58 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 72 740,58 zł. Konto 011-6 saldo na dzień 01.01.2021r. 5 854,78 zł, zbycie 5 854,78 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 0,00 zł. Konto 011-8 saldo na dzień 01.01.2021r. 12 000,00 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 12 000,00 zł. Konto 13 saldo na dzień 01.01.2021r. 1 074 405,97 zł, zakup 308 005,23 zł, zbycie 86 084,76 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 1 296 326,44 zł. Konto 14 saldo na dzień 01.01.2021r. 244 853,03 zł, zakup 58 517,88 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 303 370,91 zł. Konto 20, saldo na dzień 01.01.2021r. 28 141,24 zł, zakup 7 889,57 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 36 030,81 zł. Konto 71, saldo na dzień 01.01.2021r. 1 708 278,82 zł, aktualizacja 106 331,01 zł, zbycie 5 854,78 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 1 808 755,05 zł. Konto 72, saldo na dzień 01.01.2021r. 1 347 400,24 zł, zakup 374412,68 zł, zbycie 86 084,76 zł, saldo na dzień 31.12.2021r. 1 635728,16 zł.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	W kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości	nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6	Wartość i wartość postawianych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
1.9	Pozostałe zobowiązania długoterminowych o pozostającym dniu bilansowym, przewidywanym urową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy

1.9.a	nie dotyczy Powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy Składowa Podstawowa Nr 1
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.9.c	Powyżej 5 lat nie dotyczy Łączną kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zwrótego
1.10	nie dotyczy Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.11	nie dotyczy Łączną kwotę zobowiązań w warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	nie dotyczy 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
1.13	nie dotyczy Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.14	nie dotyczy Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.15	nie dotyczy 6171766,78
1.16	Inne informacje brak
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących w wartość zapasów nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie brak
2.4	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5	Inne informacje
3	Dochody uzyskane od jednostek Grupy Olecko: 19049,36 zł - MDPS Olecko: 17927,40, Krasnal Olecko: 1121,96 zł. Wydatki poniesione na rzecz innych jednostek Grupy Olecko 20882,89 zł, w tym: • 8394,61 UM Olecko, w tym: • 364,61 - polisa, 7910,00 - odpady, 120,00 - podatek od nieruchomości • 4538,70 - FWIK • 7378,74 - FWIK • 191,14 - FWIK • 478,70 - TBS Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki