

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczejSzkoła Podstawowa Nr 14 im.
Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu-
Zdrojuul. Edukacyjna 13, Jastrzębie-
Zdrój
Regon: 000728693 tel. 32 4710669

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2021

Adresat

PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
JASTRZĘBIE-ZDR.000728693
Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 760 087.18	9 408 446.87	A. Fundusze	9 607 960.88	9 233 880.64
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusze jednostki	12 231 739.38	12 154 695.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 760 087.18	9 408 446.87	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 623 778.50	-2 920 814.36
1. Środki trwałe	9 760 087.18	9 408 446.87	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	200 674.53	200 674.53	2. Strata netto (-)	-2 623 778.50	-2 920 814.36
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	9 175 258.98	8 894 139.32	IV. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	260 132.84	227 772.45	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	124 020.83	85 860.57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 951.40	193 528.79
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	172 951.40	193 528.79
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 426.28	12 332.78
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	22 597.12	25 185.62
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 102.90	137 047.83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	20 825.10	18 962.56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	20 825.10	18 962.56
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 825.10	18 962.56
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	19 845.00	6 531.00			
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	19 845.00	6 531.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	980.10	12 431.56			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	980.10	12 431.56			
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			
SUMY AKTYWÓW	9 780 912.28	9 427 409.43	SUMA PASYWÓW	9 780 912.28	9 427 409.43

(główny księgowy)

mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak

Główny Księgowy

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR SZKOŁY
(kierownik jednostki)

mgr Bożena Bezuch

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu- Zdroju ul. Edukacyjna 13, Jastrzębie- Zdrój 000728693 Numer identyfikacyjny REGON	Szkoła Podstawowa nr 14 w Jastrzębiu-Zdroju ul. Edukacyjna 13 Jastrzębie-Zdrój Regon: 00072869300000 tel. 32 4710669 sporządzone na dzień: 2021-12-31	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 303 939.67	12 231 739.38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 459 333.82	2 557 804.21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 258 659.29	2 547 179.15
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		200 674.53	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	10 625.06
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 531 534.11	2 634 848.59
2.1. Strata za rok ubiegły		2 254 375.56	2 623 778.50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 312.31	445.03
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		273 846.24	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	10 625.06
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 231 739.38	12 154 695.00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 623 778.50	-2 920 814.36
1. zysk netto (+)		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-2 623 778.50	-2 920 814.36
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		9 607 960.88	9 233 880.64

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
mgr Ewa Masłowska-Krysiak
Główny Księgowy

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Beżena Bezuch

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej w Im. Ziemi Jastrzębie-Zdrój ul. Edukacyjna 13, Jastrzębie-Zdrój 44-268 Jastrzębie-Zdrój Reg. 000728693-9300000 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 144.31	399.00
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		3 144.31	399.00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 627 090.81	2 921 259.39
I. Amortyzacja		351 640.31	351 640.31
II. Zużycie materiałów i energii		141 940.30	154 360.75
III. Usługi obce		33 917.97	19 740.89
IV. Podatki i opłaty		1 680.00	2 685.42
V. Wynagrodzenia		1 688 884.26	1 936 036.29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		402 157.94	450 193.18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 496.53	5 306.55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 373.50	1 296.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 623 946.50	-2 920 860.39
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	0.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 623 946.50	-2 920 860.39
G. Przychody finansowe		168.00	46.03
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		168.00	46.03
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)		-2 623 778.50	-2 920 814.36
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)		-2 623 778.50	-2 920 814.36

mgr Ewa Wiśniewska-Kasiak
(główny księgowy)

Główny Księgowy

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bożena Bezuch

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM. ZIEMI ŚLĄSKIEJ
1.2	siedzibę jednostki
	JASTRZĘBIE - ZDRÓJ
1.3	adres jednostki
	UL. EDUKACYJNA 13, 44-268 JASTRZĘBIE - ZDRÓJ
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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
	zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji papierowej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
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 - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych);
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak

Główny Księgowy
(główny księgowy)

04.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Pezuch
(kierownik jednostki)

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM.
ZIEMI ŚLĄSKIEJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	NIE DOTYCZY
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	NIE DOTYCZY
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	NIE DOTYCZY
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

.....mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak
główny księgowy
Główny Księgowy

04.03.2022

data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Bezuch

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM.
 ZIEMI ŚLĄSKIEJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.		
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	TAK
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	TAK
	3) odzież i umundurowanie,	TAK
	4) meble i dywany,	TAK
	5) inwentarz żywy	TAK
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; <i>(w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych): 1 000,01</i>	TAK
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	TAK
	b) ostatnich cen zakupu	NIE
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	NIE DOTYCZY
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY

9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	NIE DOTYCZY
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	NIE DOTYCZY
12.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewa Wisniewska-Kozłak

.....
główny księgowy *[Signature]*

04.03.2022
data sporządzenia

.....
kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Bożena Bezuch

zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA
 NR 14 IM. ZIEMI ŚLĄSKIEJ

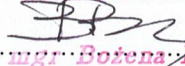
Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	TAK
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	NIE DOTYCZY
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	TAK
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	NIE
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Elżbieta Wójcicka-Kuciak

 główny księgowy

04.03.2022
 data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Bożena Bezuch
 kierownik jednostki

zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM.
 ZIEMI ŚLĄSKIEJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	TAK
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	TAK
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE DOTYCZY
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewa Wiśniewska-Krasiak

 główny księgowy

04.03.2022
 data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Bożena Bezuch

.....
 kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM.
ZIEMI ŚLĄSKIEJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewa Włóczyńska-Kasiak
główny księgowy
C. Swiny Księgowy

04.03.2022
data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Bezuch
kierownik jednostki

zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Szkoła Podstawowa nr 14
Im. Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu-Zdroju
ul. Edukacyjna 13
44-269 Jastrzębie-Zdrój
Regon: 00072869300000
tel. 32 4710669

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM.
ZIEMI ŚLĄSKIEJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Ewa Wiśniewska-Kusiak
główny księgowy
Główny Księgowy

04.03.2022
data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY
Kierownik jednostki
mgr Bożena Bezuja

zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM. ZIEMI ŚLĄSKIEJ

II.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																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej				Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie umorzenia	Wartość netto składników aktywów			Liczba kontrolna	
			aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości ¹⁾	rozchód ⁴⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy		inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)		Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)
1	Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾	15 248,23				0,00			0,00	15 248,23	15 248,23				0,00		15 248,23	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	12 459 340,72	0,00	73 325,98	0,00	73 325,98	0,00	71 532,41	0,00	71 532,41	12 461 134,29	2 699 253,54	0,00	351 640,31	73 325,98	424 966,29	71 532,41	3 052 687,42	9 760 087,18	9 408 446,87
3	Grunty, w tym:	200 674,53				0,00			0,00	200 674,53					0,00		0,00	200 674,53	200 674,53	
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 994 622,39		0,00		0,00			0,00	10 994 622,39	1 819 363,41									
5	Urządzenia techniczne i maszyny	393 043,99				0,00			0,00	382 418,93	132 911,15			281 119,66		281 119,66		2 100 483,07	9 175 258,98	8 894 139,32
6	Środki transportu					0,00	10 625,06		10 625,06	0,00	0,00			32 360,39		32 360,39	10 625,06	154 646,48	260 132,84	227 772,45
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	870 999,81		73 325,98		73 325,98			0,00	883 418,44	746 978,98			38 160,26	73 325,98	111 486,24	60 907,35	797 557,87	124 020,83	85 860,57

¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

mgr Ewa Wiśniewska-Krasiak

.....
 główny księgowy
 G.ówny Księgowy

04.03.2022
 data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr. Beata Bzuch
 kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 14 IM. ZIEMI ŚLĄSKIEJ

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 936 036,29	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	13 457,39	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	89 669,66	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	2 218,95	
5	inne świadczenia	0,00	

mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak
główny księgowy
Główny Księgowy

04.03.2022
data sporządzenia

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bożena Dezuch
kierownik jednostki

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2021 ROK

1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem			

2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
Razem			

3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
		0,00	
Razem		0,00	

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
II.4.	234	6 531,00	Zaciągnięte z ZFŚS przez pracowników , a nie spłacone pożyczki na remont mieszkania
Razem		6 531,00	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb: RB-27S	0,00
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)	0,00
niewykazane w sprawozdaniach Rb, (wymienić wg tytułów) : ZFŚS -niespłacone pożyczki	6 531,00
Razem	6 531,00

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
III.2.	135	12 431,56	Środki na rachunku ZFŚS
Razem		12 431,56	

6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
		0,00	
Razem		0,00	

7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
II.1.	201	12 332,78	F-ra TAURON za energię elektryczną i jej dystrybucję
			§4260 4 417,34
			F-ra PGNiG za za gaz do ogrzewania szkoły

			§4260 7 453,01 *F-ra JZWiK za wodę i ścieki za m-c XII/2021 na kwotę ogółem: 462,43, w tym: §4260 263,15 §4300 199,28
II.3.	229	25 185,62	Zobowiązania wobec ZUS i Funduszu Pracy na kwotę ogółem 25185,62, w tym: a) dodatkowe wynagrodzenie roczne ogółem 22 597,12, w tym: § 4110 23 435,19 § 4120 1 750,43
II.4.	231	137 047,83	Zobowiązania wobec pracowników z tytułu: 1) dodatkowego wynagrodzenia rocznego brutto za 2021 r., w tym: §4040 137 047,83
Razem		174 566,23	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach :	174 566,23
RB-28S	174 566,23
Rb-Z	
nie wykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów) :	0,00
Razem	174 566,23

mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak

2022-03-04

[rok-miesiąc-dzień]

Główny Księgowy
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr Bożena Bezuch

Szkoła Podstawowa nr 14 im. Ziemi Śląskiej
 (nawa i adres jednostki sporządzającej wykaz)

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2021		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:	<i>nazwa kontrahenta</i>	
	<i>nazwa kontrahenta</i>	
suma pozycji:		
Razem aktywa:		0,00
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:	<i>nazwa kontrahenta</i>	
suma pozycji:		
Razem pasywa:		0,00

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2021		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat:	<i>nazwa kontrahenta</i>	
	<i>nazwa kontrahenta</i>	
suma pozycji:		
Razem przychody:		0,00
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
B.IV.Podatki i opłaty	<i>Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój</i>	2 685,42
suma pozycji:		2 685,42
Razem koszty:		2 685,42

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2021		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
I.1.1.2 - Zrealizowane wydatki budżetowe	<i>Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój</i>	2 685,42
suma pozycji:		2 685,42
Razem zwiększenia:		2 685,42
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		0,00
Razem zmniejszenia:		0,00

mgr Ewa Wiśniewska-Krysiak

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

2022-03-04
 dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR SZKOŁY
 (podpis i pieczęć kierownika jednostki)
 mgr Bożena Bezuch

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym *

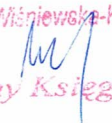
NALEŻNOŚCI


Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
2.						
3.						
		SUMA				

ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązanie za wodę i ścieki za m-c grudzień	II.1.	201	462,43 w tym: §4260 263,15 §4300 199,28	
2.						
3.						
		SUMA			462,43	

* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji)
 (bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączane są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

mgr Ewa Wiśniewska-Kosiak

 Główny Księgowy

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Bożena Bezuch